

Société SAS ONCIME

11 Rue du 19 eme Dragon

56520 GUIDEL

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

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

Fait à LORIENT

Le 28/03/2019

GUILLAUME BACAL

EUGENE LE CHAUX

OCEANE PME

2 Rue Jacques Brel

ZC du Plénéno

56100 LORIENT

02.97.83.96.01

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

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

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

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2033-A à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

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

OCEANE PME

2 Rue Jacques Brel

ZC du Plénéno

56100 LORIENT

02.97.83.96.01

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Société SAS ONCIME
11 Rue du 19 eme Dragon
56520 GUIDEL

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

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.

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

- Total du bilan,	126 690.74 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	10 412.75 Euros
- Résultat net comptable,	3 498.39 Euros

Fait à LORIENT
Le 28/03/2019

GUILLAUME BACAL

EUGENE LE CHAUX

Société SAS ONCIME

11 Rue du 19 eme Dragon

56520 GUIDEL

COMPTES ANNUELS

OCEANE PME

2 Rue Jacques Brel

ZC du Plénéno

56100 LORIENT

02.97.83.96.01

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Immobilisations	54 411.44		47 675.94	
Stocks et en cours				
Créances	1 798.02		135.35	
Disponibilités	70 476.28		2 620.33	
Comptes de régularisation	5.00			
TOTAL DE L'ACTIF	126 690.74		50 431.62	
Capitaux propres (Dont résultat)	104 133.37		49 450.62	
Provisions risques et charges	3 498.39		937.25	
Dettes financières	22 018.49			
Dettes d'exploitation	538.88		981.00	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	126 690.74		50 431.62	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	10 412.75		8 562.35	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	10 412.75		8 562.35	
	100.00		100.00	
Marge brute globale % CA	10 412.75		8 562.35	
	100.00		100.00	
Valeur ajoutée % CA	5 962.08		5 283.70	
	57.26		61.71	
Excédent brut d'exploitation % CA	5 434.08		4 605.70	
	52.19		53.79	
Résultat courant % CA	3 795.19		1 105.25	
	36.45		12.91	
Résultat net % CA	3 498.39		937.25	
	33.60		10.95	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Capacité d'autofinancement	5 153.19		4 455.25	
Total des ressources	87 712.74		14 205.25	
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	17 747.00		16 117.79	
Dont investissements	17 747.00		16 117.79	
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement	69 965.74		1 912.54	
Variation des actifs circulants	1 667.67		24.46	
Variation des dettes d'exploitation	442.12		106.00	
Besoins (-) ou dégageement (+) de l'exercice	2 109.79		130.46	
Variation de la trésorerie	67 855.95		2 043.00	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		10.71		81.24
Solvabilité à court terme		3.20		2.81
Autonomie financière		4.62		50.41

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	48 250.44	38 068.44	26.75	
Immob.financières	6 161.00	9 607.50	35.87	
ACTIF IMMOBILISE	54 411.44	47 675.94	14.13	K
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				G
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	1 798.02	135.35	NS	
Comptes de régularisation	5.00			
VALEURS REALISABLES	1 803.02	135.35	NS	K
Disponibilités	70 476.28	2 620.33	NS	
ACTIF CIRCULANT	72 279.30	2 755.68	NS	K
TOTAL GENERAL	126 690.74	50 431.62	151.21	K

PASSIF

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart %	
Capital	94 697.00	48 500.00	95.25	
Résultat de l'exercice	3 498.39	937.25	273.26	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	281.38	1 218.63	76.91	
FONDS PROPRES	97 914.01	48 218.62	103.06	K
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges		1 232.00	100.00	
Subventions	6 219.36			
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME	6 219.36	1 232.00	404.82	K
CAPITAUX STABLES	104 133.37	49 450.62	110.58	K
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	138.88	813.00	82.92	
Dettes fiscales et sociales	400.00	168.00	138.10	
Autres dettes	22 018.49			
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	22 557.37	981.00	NS	K
TOTAL GENERAL	126 690.74	50 431.62	151.21	K

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	10.71	81.24	70.53
Fonds de roulement en jours	1 504.01	22.82	1 481.20
Utilisation du fonds de roulement	1 719.04	74.62	1 644.42
Trésorerie en jours	2 436.58	110.17	2 326.41
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	54 758.44	6 508.00	48 250.44	38 068.44	10 182.00	26.75
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	6 161.00		6 161.00	9 607.50	3 446.50	35.87	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	60 919.44	6 508.00	54 411.44	47 675.94	6 735.50	14.13	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	1 798.02		1 798.02	135.35	1 662.67	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	70 476.28		70 476.28	2 620.33	67 855.95	NS	
Charges constatées d'avance (3)	5.00		5.00		5.00		
Total III	72 279.30		72 279.30	2 755.68	69 523.62	NS	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	133 198.74	6 508.00	126 690.74	50 431.62	76 259.12	151.21	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 92 750)	92 750.00		48 500.00		44 250.00	91.24
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 947.00				1 947.00	
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	281.38		1 218.63		937.25	76.91	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 498.39		937.25		2 561.14	273.26	
Subventions d'investissement	6 219.36				6 219.36		
Provisions réglementées							
Total I	104 133.37		48 218.62		55 914.75	115.96	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques			1 232.00		1 232.00	100.00
	Provisions pour charges						
Total III			1 232.00		1 232.00	100.00	
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	22 018.49				22 018.49	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138.88		813.00		674.12	82.92	
Dettes fiscales et sociales	400.00		168.00		232.00	138.10	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	22 557.37		981.00		21 576.37	NS
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		126 690.74		50 431.62		76 259.12	151.21

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

22 557.37

981.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	10 412.75		10 412.75	8 562.35		1 850.40	21.61
Chiffre d'affaires NET	10 412.75		10 412.75	8 562.35		1 850.40	21.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1.55	0.93		0.62	66.67
Total des Produits d'exploitation (I)			10 414.30	8 563.28		1 851.02	21.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 450.67	3 278.65		1 172.02	35.75
Impôts, taxes et versements assimilés			528.00	678.00		150.00	22.12
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 990.00	2 286.00		704.00	30.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.40			0.40	
Total des Charges d'exploitation (II)			7 969.07	6 242.65		1 726.42	27.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 445.23	2 320.63		124.60	5.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		117.96		16.62	101.34	609.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 232.00			1 232.00	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 349.96		16.62	1 333.34	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				1 232.00	1 232.00	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				1 232.00	1 232.00	100.00
2. Résultat financier (V-VI)		1 349.96		1 215.38	2 565.34	211.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 795.19		1 105.25	2 689.94	243.38
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 124.70			8 124.70	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		8 124.70			8 124.70	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 021.50			8 021.50	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		8 021.50			8 021.50	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		103.20			103.20	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		400.00		168.00	232.00	138.10
Total des produits (I+III+V+VII)		19 888.96		8 579.90	11 309.06	131.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		16 390.57		7 642.65	8 747.92	114.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		3 498.39		937.25	2 561.14	273.26

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 126 690.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 412.75 Euros et dégageant un bénéfice de 3 498.39 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 586		13 172
TOTAL	41 586		13 172
Autres titres immobilisés	9 608		4 575
TOTAL	9 608		4 575
TOTAL GENERAL	51 194		17 747

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			54 758	54 758
TOTAL			54 758	54 758
Autres titres immobilisés		8 022	6 161	6 161
TOTAL		8 022	6 161	6 161
TOTAL GENERAL		8 022	60 919	60 919

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 518	2 990		6 508
TOTAL	3 518	2 990		6 508
TOTAL GENERAL	3 518	2 990		6 508

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 990				
TOTAL	2 990				
TOTAL GENERAL	2 990				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 232		1 232		
TOTAL	1 232		1 232		
TOTAL GENERAL	1 232		1 232		
Dont dotations et reprises financières			1 232		

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	15 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59
Total	59

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	48 250.44	38 068.44	10 182.00	26.75
21540000 MATERIEL	54 758.44	41 586.44	13 172.00	31.67
28154000 AMORT. MATERIELS	6 508.00	3 518.00	2 990.00	84.99
AUTRES TITRES IMMOBILISES	6 161.00	9 607.50	3 446.50	35.87
27110000 PART B CCO	6 145.75	9 592.25	3 446.50	35.93
27120000 PART A CCO	15.25	15.25		
Total II	54 411.44	47 675.94	6 735.50	14.13
AUTRES CREANCES	1 798.02	135.35	1 662.67	NS
44566000 TVA SUR ABS	13.22	15.35	2.13	13.88
44567000 CREDIT DE TVA	8.00		8.00	
44583000 TVA DEMANDE DE REMBOURSEMENT	1 767.00		1 767.00	
44586000 TVA FACT. NON PARVENUES	9.80	120.00	110.20	91.83
DISPONIBILITES	70 476.28	2 620.33	67 855.95	NS
51210000 BANQUE	70 476.28	2 620.33	67 855.95	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5.00		5.00	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	5.00		5.00	
Total III	72 279.30	2 755.68	69 523.62	NS
TOTAL GENERAL	126 690.74	50 431.62	76 259.12	151.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	92 750.00	48 500.00	44 250.00	91.24
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE	92 750.00	48 500.00	44 250.00	91.24
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1 947.00		1 947.00	
10410000 PRIME D'EMISSION	1 947.00		1 947.00	
REPORT A NOUVEAU	281.38	1 218.63	937.25	76.91
11000000 REPORT A NOUVEAU	281.38	1 218.63	937.25	76.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	3 498.39	937.25	2 561.14	273.26
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 219.36		6 219.36	
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 322.56		6 322.56	
13900000 SUBV. INSCRITE CPTÉ RESULTAT	103.20		103.20	
Total I	104 133.37	48 218.62	55 914.75	115.96
PROVISIONS POUR RISQUES		1 232.00	1 232.00	100.00
15110000 PROVISION POUR RETRAIT		1 232.00	1 232.00	100.00
Total III		1 232.00	1 232.00	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	22 018.49		22 018.49	
45510000 CC DANET JEAN-LUC	18.49		18.49	
45510100 C/C LANDRAC	10 000.00		10 000.00	
45510200 C/C TOIT SOLAIRE MELLAC	12 000.00		12 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	138.88	813.00	674.12	82.92
40100000 FOURNISSEURS	80.08	93.00	12.92	13.89
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARV.	58.80	720.00	661.20	91.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	400.00	168.00	232.00	138.10
44400000 ETAT	400.00	168.00	232.00	138.10
Total IV	22 557.37	981.00	21 576.37	NS
TOTAL GENERAL	126 690.74	50 431.62	76 259.12	151.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	10 412.75		8 562.35		1 850.40	21.61
70620000 PRESTATIONS 20%	10 412.75		8 562.35		1 850.40	21.61
Chiffre d'affaires NET	10 412.75		8 562.35		1 850.40	21.61
AUTRES PRODUITS	1.55		0.93		0.62	66.67
75810000 PRODUITS DIVERS	1.55		0.93		0.62	66.67
Total des Produits d'exploitation	10 414.30		8 563.28		1 851.02	21.62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 450.67		3 278.65		1 172.02	35.75
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	275.68		176.69		98.99	56.02
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES			120.00		120.00	100.00
61610000 ASSURANCES	776.76		720.00		56.76	7.88
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	799.15		775.00		24.15	3.12
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	889.00		600.00		289.00	48.17
62310000 PUBLICITES ANNONCES INSERTIONS	1 048.12		295.31		752.81	254.92
62340000 CADEAUX	20.00				20.00	
62560000 MISSION ET RECEPTION	75.06		72.89		2.17	2.98
62610000 FRAIS POSTAUX	38.40		8.76		29.64	338.36
62700000 FRAIS BANCAIRES	363.50		360.00		3.50	0.97
62810000 COTISATIONS	165.00		150.00		15.00	10.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	528.00		678.00		150.00	22.12
63511000 C.E.T	153.00		303.00		150.00	49.50
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENTS	375.00		375.00			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 990.00		2 286.00		704.00	30.80
68112500 DOT. AMORT. MAT. & OUTILLAGE	2 990.00		2 286.00		704.00	30.80
AUTRES CHARGES	0.40				0.40	
65810000 CHARGES DIVERSES	0.40				0.40	
Total des Charges d'exploitation	7 969.07		6 242.65		1 726.42	27.66
Résultat d'exploitation	2 445.23		2 320.63		124.60	5.37
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	117.96		16.62		101.34	609.75
76500000 ESCOMPTE OBTENUS	13.44				13.44	
76810000 PRODUITS FINANCIERS	104.52		16.62		87.90	528.88
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 232.00				1 232.00	
78600000 REPRISE. PROV. FINANCIERES	1 232.00				1 232.00	
Total des Produits financiers	1 349.96		16.62		1 333.34	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			1 232.00		1 232.00	100.00
68600000 DOT. PROV. FINANCIERES			1 232.00		1 232.00	100.00
Total des Charges financières			1 232.00		1 232.00	100.00
Résultat financier	1 349.96		1 215.38		2 565.34	211.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
Résultat courant avant impôts	3 795.19	1 105.25	2 689.94	243.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 124.70		8 124.70	
77500000 PDTS DES CESSIONS ELEMTS ACTIF	8 021.50		8 021.50	
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	103.20		103.20	
Total des Produits exceptionnels	8 124.70		8 124.70	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 021.50		8 021.50	
67500000 VCEAC	8 021.50		8 021.50	
Total des Charges exceptionnelles	8 021.50		8 021.50	
Résultat exceptionnel	103.20		103.20	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	400.00	168.00	232.00	138.10
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	400.00	168.00	232.00	138.10
Total des produits	19 888.96	8 579.90	11 309.06	131.81
Total des charges	16 390.57	7 642.65	8 747.92	114.46
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	3 498.39	937.25	2 561.14	273.26

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES			5.00
31/12/2018 EX OVH 17/06/18 - 16/06/19	5.00		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARV.			58.80
01/01/2018 AN S.A.N.		720.00	
01/01/2018 EX HONOS JUR. 2017	720.00		
31/12/2018 EX RBE 2018		58.80	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67500000 VCEAC			8 021.50
31/12/2018 OD Cession / Rebut au 31/12/2018	8 021.50		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77500000 PDTS DES CESSIONS ELEMETS ACTIF			8 021.50
31/12/2018 OD Cession / Rebut au 31/12/2018		8 021.50	
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.			103.20
31/12/2018 OD QUOTE-PART SUBV. INVEST.		103.20	

Société SAS ONCIME

11 Rue du 19 eme Dragon

56520 GUIDEL

DOSSIER FISCAL

OCEANE PME

2 Rue Jacques Brel

ZC du Plénéno

56100 LORIENT

02.97.83.96.01



IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case	
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case				Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case	
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE															
Désignation de la société:			Adresse du siège social:												
Société SAS ONCIME			11 Rue du 19 eme Dragon												
SIRET	8	1	3	7	1	6	4	8	7	0	0	0	1	8	56520 GUIDEL
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:												

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

B ACTIVITE					
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	
	Bénéfice imposable à 15%	2 666			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%		
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	SII cotée	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
OCEANE PME 2 Rue Jacques Brel ZC du Plénéno 56100 LORIENT Tél: 02.97.83.96.01			Tél:		
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:			Identité du déclarant:		
N° d'agrément du CGA			Date: Lieu GUIDEL		
Tél:			Qualité et nom du signataire:		
			Signature		

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

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

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

Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même	a	Montant global brut des distributions (1) payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)		c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)			e
			f
			g
			h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)		i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		j	
Montant des revenus répartis (5)		Total (a à h)	

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

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

H 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)	

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

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

Désignation de l'entreprise		Société SAS ONCIME			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		11 Rue du 19 eme Dragon			56520 GUIDEL			
Numéro SIRET *		8 1 3 7 1 6 4 8 7 0 0 0 1 8						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 8		3 1 1 2 2 0 1 7		
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012				
	Fonds commercial *							
	Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *	028		030		54 758	6 508	
	Immobilisations financières * (1)	040		042		6 161	6 161	
Total I (5)		044		048		60 919	6 508	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052				
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070			
		Autres * (3)	072		074		1 798	1 798
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084		086		70 476	70 476	
	Charges constatées d'avance *	092		094		5	5	
	Total II		096		098		72 279	2 756
	Total général (I+II)		110		112		133 199	6 508
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		94 697		48 500		
	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						
	Report à nouveau	134		(281)		(1 219)		
	Résultat de l'exercice	136		3 498		937		
	Provisions réglementées	140		6 219				
	Total I		142		104 133		48 219	
	Provisions pour risques et charges		Total II		154		1 232	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		139		813		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		22 018		168		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III		176		22 557		981	
Total général (I + II + III)		180		126 691		50 432		
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an		195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182		
	(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 Société SAS ONCTIME

Néant * *

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le												
		13	1	1	2	2	0	1	8	1	3	1	1	2	2	0	1	7	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209								210									
	Production vendue { biens services * }	215								214									
		217								218			10 413				8 562		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)									222									
	Production immobilisée *									224									
	Subventions d'exploitation reçues									226									
	Autres produits									230			2						1
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)									232			10 414						8 563
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			4 451						3 279
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243				153				244			528						678
	Rémunérations du personnel *									250									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252									
	Dotations aux amortissements *									254			2 990						2 286
	Dotations aux provisions									256									
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259								262			0						
		260																	
Total des charges d'exploitation (II)									264			7 969						6 243	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									270			2 445						2 321	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)								280			1 350						17	
	Produits exceptionnels (IV)								290			8 125							
	Charges financières (V)								294									1 232	
	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								300			8 022						
		348																	
Impôts sur les bénéfices *									306			400						168	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)									310			3 498						937	
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)									324			400						
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247								330									
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option									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	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986																	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981																	
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345																	
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"																		
		655																	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)									352			2 666					354	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :																	360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																		
										370			2 666					372	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : Société SAS ONCIME

31/12/2018

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Détail des réintégrations diverses		
Provisions non déductibles		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Reprise provision non imposable		1 232
Total des déductions diverses	350	1 232

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : Société SAS ONCIMENéant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	41 586	442	13 172	444		446	54 758	54 758			
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	9 608	482	4 575	484	8 022	486	6 161	6 161			
TOTAL		490	51 194	492	17 747	494	8 022	496	60 919	60 919			
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		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	3 518	532	2 990	534		536	6 508				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566					
TOTAL		570	3 518	572	2 990	574		576	6 508				
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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	230 PART B CCO	2	230 PART B CCO	3	132 PARTS B	4	132 PARTS B	5	230 PART B CCO			
	6	263 PART B CCO	7	132 PARTS B	8	PARTS B	9		10				
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme			⑧				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦						
1	427		427	427									
2	427		427	427									
3	946		946	946									
4	1 007		1 007	1 007									
5	1 083		1 083	1 083									
6	4 011		4 011	4 011									
7	61		61	61									
8	61		61	61									
9													
10													
TOTAL	578	8 022	580	582	8 022	584	8 022	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590		583		594	595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)									591				
TOTAL								596		585		597	599

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société SAS ONCIME

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620	1 232	622		624	1 232	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	1 232	682		684	1 232	686			

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

II DÉFICITS REPORTABLES

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

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	2 083
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	217
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 lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

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

Désignation de l'entreprise : Société SAS ONCIME				Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2018		et clos le : 31/12/2018		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen 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	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105	
TOTAL 1				106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	
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	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				121	
Variation négative des stocks				145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150	
TOTAL 3				152	
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022		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				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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

1/1 grid box

(1) Néant [] *

N° de dépôt

[]

EXERCICE CLOS LE | 3 1 1 2 2 0 1 8 |

N° SIRET | 8 1 3 7 1 6 4 8 7 0 0 0 1 8 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | Société SAS ONCIME |

ADRESSE (voie) | 11 Rue du 19 eme Dragon |

CODE POSTAL | 56520 | VILLE | GUIDEL |

Table with 5 columns: Description, Code, Value, Code, Value. Rows for moral and physical persons.

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Form for moral person 1: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse.

Form for moral person 2: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse.

Form for moral person 3: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse.

Form for moral person 4: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse.

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Form for physical person 1: Titre (2), Nom patronymique, Prénom(s), Nom marital, % de détention, Nb de parts ou actions, Naissance (Date, Département, Commune, Pays), Adresse.

Form for physical person 2: Titre (2), Nom patronymique, Prénom(s), Nom marital, % de détention, Nb de parts ou actions, Naissance (Date, Département, Commune, Pays), Adresse.

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle. * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Société SAS ONCIME

11 Rue du 19 eme Dragon

56520 GUIDEL

DOSSIER DE GESTION

OCEANE PME

2 Rue Jacques Brel

ZC du Plénéno

56100 LORIENT

02.97.83.96.01

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	48 250.44	38.09	38 068.44	75.49	10 182.00	26.75
Immobilisations financières	6 161.00	4.86	9 607.50	19.05	3 446.50	35.87
ACTIF IMMOBILISE	54 411.44	42.95	47 675.94	94.54	6 735.50	14.13
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	1 798.02	1.42	135.35	0.27	1 662.67	NS
Disponibilités	70 476.28	55.63	2 620.33	5.20	67 855.95	NS
ACTIF CIRCULANT	72 274.30	57.05	2 755.68	5.46	69 518.62	NS
Comptes de régularisation	5.00				5.00	
TOTAL DE L'ACTIF	126 690.74	100.00	50 431.62	100.00	76 259.12	151.21

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Capital et réserves	94 415.62	74.52	47 281.37	93.75	47 134.25	99.69
Résultat (Bénéfice ou perte)	3 498.39	2.76	937.25	1.86	2 561.14	273.26
Provisions réglementées et subventions	6 219.36	4.91			6 219.36	
			1 232.00	2.44	1 232.00	100.00
CAPITAUX PROPRES	104 133.37	82.19	49 450.62	98.05	54 682.75	110.58
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés	22 018.49	17.38			22 018.49	
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	138.88	0.11	813.00	1.61	674.12	82.92
Autres dettes	400.00	0.32	168.00	0.33	232.00	138.10
DETTES	22 557.37	17.81	981.00	1.95	21 576.37	NS
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	126 690.74	100.00	50 431.62	100.00	76 259.12	151.21

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 250.44	38.09	38 068.44	75.49	10 182.00	26.75
21540000 MATERIEL	54 758.44	43.22	41 586.44	82.46	13 172.00	31.67
28154000 AMORT. MATERIELS	6 508.00	5.14	3 518.00	6.98	2 990.00	84.99
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 161.00	4.86	9 607.50	19.05	3 446.50	35.87
27110000 PART B CCO	6 145.75	4.85	9 592.25	19.02	3 446.50	35.93
27120000 PART A CCO	15.25	0.01	15.25	0.03		
ACTIF IMMOBILISE	54 411.44	42.95	47 675.94	94.54	6 735.50	14.13
AUTRES CREANCES	1 798.02	1.42	135.35	0.27	1 662.67	NS
44566000 TVA SUR ABS	13.22	0.01	15.35	0.03	2.13	13.88
44567000 CREDIT DE TVA	8.00	0.01			8.00	
44583000 TVA DEMANDE DE REMBOURSEMENT	1 767.00	1.39			1 767.00	
44586000 TVA FACT. NON PARVENUES	9.80	0.01	120.00	0.24	110.20	91.83
DISPONIBILITES	70 476.28	55.63	2 620.33	5.20	67 855.95	NS
51210000 BANQUE	70 476.28	55.63	2 620.33	5.20	67 855.95	NS
ACTIF CIRCULANT	72 274.30	57.05	2 755.68	5.46	69 518.62	NS
COMPTES DE REGULARISATION	5.00				5.00	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	5.00	0.00			5.00	
TOTAL DE L'ACTIF	126 690.74	100.00	50 431.62	100.00	76 259.12	151.21

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	94 415.62	74.52	47 281.37	93.75	47 134.25	99.69
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE	92 750.00	73.21	48 500.00	96.17	44 250.00	91.24
10410000 PRIME D'EMISSION	1 947.00	1.54			1 947.00	
11000000 REPORT A NOUVEAU	281.38	0.22	1 218.63	2.42	937.25	76.91
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	3 498.39	2.76	937.25	1.86	2 561.14	273.26
PROVISIONS REGLEMENTEES ET SUBVENTIONS	6 219.36	4.91			6 219.36	
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 322.56	4.99			6 322.56	
13900000 SUBV. INSCRITE CPTÉ RESULTAT	103.20	0.08			103.20	
PROVISIONS A CARACTERES DE RESERVES			1 232.00	2.44	1 232.00	100.00
CAPITAUX PROPRES	104 133.37	82.19	49 450.62	98.05	54 682.75	110.58
GROUPES ET ASSOCIES	22 018.49	17.38			22 018.49	
45510000 CC DANET JEAN-LUC	18.49	0.01			18.49	
45510100 C/C LANDRAC	10 000.00	7.89			10 000.00	
45510200 C/C TOIT SOLAIRE MELLAC	12 000.00	9.47			12 000.00	
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	138.88	0.11	813.00	1.61	674.12	82.92
40100000 FOURNISSEURS	80.08	0.06	93.00	0.18	12.92	13.89
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARV.	58.80	0.05	720.00	1.43	661.20	91.83
AUTRES DETTES	400.00	0.32	168.00	0.33	232.00	138.10
44400000 ETAT	400.00	0.32	168.00	0.33	232.00	138.10
DETTES	22 557.37	17.81	981.00	1.95	21 576.37	NS
TOTAL DU PASSIF	126 690.74	100.00	50 431.62	100.00	76 259.12	151.21

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
Marge brute globale	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
- Autres achats + charges externes	4 450.67	42.74	3 278.65	38.29	1 172.02	35.75
Valeur ajoutée	5 962.08	57.26	5 283.70	61.71	678.38	12.84
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	528.00	5.07	678.00	7.92	150.00	22.12
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	5 434.08	52.19	4 605.70	53.79	828.38	17.99
+ Autres produits de gestion courante	1.55	0.01	0.93	0.01	0.62	66.67
- Autres charges de gestion courante	0.40				0.40	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 990.00	28.71	2 286.00	26.70	704.00	30.80
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	2 445.23	23.48	2 320.63	27.10	124.60	5.37
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 349.96	12.96	16.62	0.19	1 333.34	NS
- Charges financières			1 232.00	14.39	1 232.00	100.00
Résultat courant	3 795.19	36.45	1 105.25	12.91	2 689.94	243.38
+ Produits exceptionnels	8 124.70	78.03			8 124.70	
- Charges exceptionnelles	8 021.50	77.04			8 021.50	
Résultat exceptionnel	103.20	0.99			103.20	
- Impôt sur les bénéfices	400.00	3.84	168.00	1.96	232.00	138.10
- Participation des salariés						
Résultat NET	3 498.39	33.60	937.25	10.95	2 561.14	273.26

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
PRODUCTION VENDUE	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
70620000 PRESTATIONS 20%	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
MARGE BRUTE GLOBALE	10 412.75	100.00	8 562.35	100.00	1 850.40	21.61
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	4 450.67	42.74	3 278.65	38.29	1 172.02	35.75
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	275.68	2.65	176.69	2.06	98.99	56.02
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES			120.00	1.40	120.00	100.00
61610000 ASSURANCES	776.76	7.46	720.00	8.41	56.76	7.88
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	799.15	7.67	775.00	9.05	24.15	3.12
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	889.00	8.54	600.00	7.01	289.00	48.17
62310000 PUBLICITES ANNONCES INSERTIONS	1 048.12	10.07	295.31	3.45	752.81	254.92
62340000 CADEAUX	20.00	0.19			20.00	
62560000 MISSION ET RECEPTION	75.06	0.72	72.89	0.85	2.17	2.98
62610000 FRAIS POSTAUX	38.40	0.37	8.76	0.10	29.64	338.36
62700000 FRAIS BANCAIRES	363.50	3.49	360.00	4.20	3.50	0.97
62810000 COTISATIONS	165.00	1.58	150.00	1.75	15.00	10.00
VALEUR AJOUTEE	5 962.08	57.26	5 283.70	61.71	678.38	12.84
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	528.00	5.07	678.00	7.92	150.00	22.12
63511000 C.E.T	153.00	1.47	303.00	3.54	150.00	49.50
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENTS	375.00	3.60	375.00	4.38		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 434.08	52.19	4 605.70	53.79	828.38	17.99
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1.55	0.01	0.93	0.01	0.62	66.67
75810000 PRODUITS DIVERS	1.55	0.01	0.93	0.01	0.62	66.67
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.40				0.40	
65810000 CHARGES DIVERSES	0.40	0.00			0.40	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 990.00	28.71	2 286.00	26.70	704.00	30.80
68112500 DOT. AMORT. MAT. & OUTILLAGE	2 990.00	28.71	2 286.00	26.70	704.00	30.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 445.23	23.48	2 320.63	27.10	124.60	5.37
PRODUITS FINANCIERS	1 349.96	12.96	16.62	0.19	1 333.34	NS
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	13.44	0.13			13.44	
76810000 PRODUITS FINANCIERS	104.52	1.00	16.62	0.19	87.90	528.88
78600000 REPRISE. PROV. FINANCIERES	1 232.00	11.83			1 232.00	
CHARGES FINANCIERES			1 232.00	14.39	1 232.00	100.00
68600000 DOT. PROV. FINANCIERES			1 232.00	14.39	1 232.00	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT	3 795.19	36.45	1 105.25	12.91	2 689.94	243.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 124.70	78.03			8 124.70	
77500000 PDTS DES CESSIONS ELEMNTS ACTIF	8 021.50	77.04			8 021.50	
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	103.20	0.99			103.20	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 021.50	77.04			8 021.50	
67500000 VCEAC	8 021.50	77.04			8 021.50	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	103.20	0.99			103.20	
IMPOT SUR LES BENEFICES	400.00	3.84	168.00	1.96	232.00	138.10
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	400.00	3.84	168.00	1.96	232.00	138.10
RESULTAT NET	3 498.39	33.60	937.25	10.95	2 561.14	273.26

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	94 415.62	NS	47 281.37	NS	47 134.25	99.69
Résultat de l'exercice	3 498.39	120.95	937.25	39.41	2 561.14	273.26
Provisions réglementées et subventions	6 219.36	215.02			6 219.36	
CAPITAUX PROPRES	104 133.37	NS	49 450.62	NS	54 682.75	110.58
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés	22 018.49	761.25			22 018.49	
CAPITAUX PERMANENTS	126 151.86	NS	49 450.62	NS	76 701.24	155.11
Actif net immobilisé	54 411.44	NS	47 675.94	NS	6 735.50	14.13
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	71 740.42	NS	1 774.68	74.62	69 965.74	NS
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	1 798.02	62.16	135.35	5.69	1 662.67	NS
Comptes de régularisation	5.00	0.17			5.00	
ACTIF CIRCULANT	1 803.02	62.34	135.35	5.69	1 667.67	NS
Fournisseurs et comptes rattachés	138.88	4.80	813.00	34.18	674.12	82.92
Autres dettes	400.00	13.83	168.00	7.06	232.00	138.10
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	538.88	18.63	981.00	41.25	442.12	45.07
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 264.14	43.71	845.65	35.55	2 109.79	249.49
Disponibilités	70 476.28	NS	2 620.33	110.17	67 855.95	NS
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	70 476.28	NS	2 620.33	110.17	67 855.95	NS

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

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	3 498.39	937.25
Dotations aux amortissements et provisions	2 990.00	3 518.00
Reprises sur amortissements et provisions	1 232.00	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	103.20	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 153.19	4 455.25
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	5 153.19	4 455.25
Cessions d'immobilisations	8 021.50	
Augmentation des capitaux propres	46 197.00	9 750.00
Augmentation des comptes courants d'associés	22 018.49	
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues	6 322.56	
TOTAL DES RESSOURCES	87 712.74	14 205.25
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	17 747.00	16 117.79
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	17 747.00	16 117.79
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	69 965.74	1 912.54

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

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 662.67		24.46	
Comptes de régularisation	5.00			
VARIATION	1 667.67		24.46	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	674.12		108.00	
Autres dettes	232.00		214.00	
Comptes de régularisation				
VARIATION	442.12		106.00	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	2 109.79		130.46	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	67 855.95		2 043.00	
Concours bancaires courants				
VARIATION	67 855.95		2 043.00	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT				
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	69 965.74		1 912.54	

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESULTAT NET COMPTABLE	3 498.39	937.25
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	2 990.00	3 518.00
Reprises sur amortissements et provisions	1 232.00	3 518.00
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	103.20	
	1 654.80	
= Capacité d'autofinancement	5 153.19	4 455.25
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	5 153.19	4 455.25
+ Variation du B.F.R.	2 109.79	130.46
= Trésorerie d'exploitation	3 043.40	4 324.79
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	8 021.50	9 750.00
Augmentation des capitaux propres	46 197.00	9 750.00
Augmentations des comptes courants d'associés	22 018.49	9 750.00
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues	6 322.56	
	82 559.55	
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	17 747.00	16 117.79
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
	17 747.00	16 117.79
= Variation de trésorerie	67 855.95	2 043.00
+ Trésorerie initiale	2 620.33	4 663.04
TRESORERIE FINALE	70 476.28	2 620.04

RATIOS

	31/12/2018	12mois	31/12/2017	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<p>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</p> <p>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</p> <p><i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i></p>				
<p>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</p> <p>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Chiffre d'affaires TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i></p>	12 495.75		10 274.35	
<p>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</p> <p>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Achats et charges externes TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i></p>	138.88	10.71	813.00	81.24
<p>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</p> <p>Créances à moins d'un an + Disponibilités</p> <hr/> <p>Dettes à moins d'un an</p> <p><i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i></p>	72 274.30	3.20	2 755.68	2.81
<p>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</p> <p>Capitaux propres</p> <hr/> <p>Dettes</p> <p><i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i></p>	104 133.37	4.62	49 450.62	50.41