

S.A.S ENERG'Y CITOYENNES
14 AVENUE BENOIT FRACHON

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise :

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

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

Fait à GRENOBLE
Le 04/04/2019

Raphaëlle TESTON
EXPERT COMPTABLE

RAPHAELLE TESTON
5 CHEMIN DU COUVENT

38100 GRENOBLE
0476491080

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 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-D*

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*

RAPHAELLE TESTON

5 CHEMIN DU COUVENT

38100 GRENOBLE

0476491080

ATTESTATION D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée par la direction, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de

S.A.S ENERGY CITOYENNES
14 AVENUE BENOIT FRACHON

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

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cet examen conformément aux dispositions de la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Cette norme requiert la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

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

- Total du bilan,	409 887 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	30 736 Euros
- Résultat net comptable,	5 617 Euros

Fait à GRENOBLE

Le 04/04/2019

Raphaëlle TESTON
EXPERT COMPTABLE

S.A.S ENERG'Y CITOYENNES

14 AVENUE BENOIT FRACHON

COMPTES ANNUELS

RAPHAELLE TESTON
5 CHEMIN DU COUVENT

38100 GRENOBLE
0476491080

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15
Immobilisations	305 725		322 506	
Stocks et en cours				
Créances	33 516		21 841	
Disponibilités	68 936		64 210	
Comptes de régularisation	1 709		1 560	
TOTAL DE L'ACTIF	409 887		410 117	
Capitaux propres (Dont résultat)	147 007 5 617		109 490 9 410	
Provisions risques et charges				
Dettes financières	258 400		119 547	
Dettes d'exploitation	4 479		181 080	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	409 887		410 117	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15
Ventes de marchandises Production de l'exercice	30 736			
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	30 736 100.00			
Marge brute globale % CA	30 736 100.00			
Valeur ajoutée % CA	25 031 81.44		7 982	
Excédent brut d'exploitation % CA	24 846 80.84		8 166	
Résultat courant % CA	5 617 18.27		9 359	
Résultat net % CA	5 617 18.27		9 410	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	242.33			
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	244.80		8 069.42	
Solvabilité à court terme	0.39		0.29	
Autonomie financière	0.56		0.36	

BILAN AU 31/12/2018**ACTIF**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	47 274	45 485	3.93	
Immob.corporelles nettes	258 452	277 022	6.70	
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	305 725	322 506	5.20	↘
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients	20 689			
Autres créances	12 827	21 841	41.27	
Comptes de régularisation	1 709	1 560	9.56	
VALEURS REALISABLES	35 225	23 401	50.53	↗
Disponibilités	68 936	64 210	7.36	
ACTIF CIRCULANT	104 162	87 611	18.89	↗
TOTAL GENERAL	409 887	410 117	0.06	↘

PASSIF

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart %	
Capital	150 800	118 900	26.83	
Résultat de l'exercice	5 617	9 410	159.69	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	9 410			
FONDS PROPRES	147 007	109 490	34.27	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	147 007	109 490	34.27	↗
Emprunts à court terme	258 400	119 547	116.15	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	4 479	179 555	97.51	
Dettes fiscales et sociales				
Autres dettes		1 525	100.00	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	262 879	300 627	12.56	↘
TOTAL GENERAL	409 887	410 117	0.06	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	242.33		242.33
Délai de paiement fournisseurs	244.80	8 069.42	7 824.62
Fonds de roulement en jours	1 859.03		1 859.03
Utilisation du fonds de roulement	1 859.03		1 859.03
Trésorerie en jours	807.43		807.43
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 15	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	52 124	4 850	47 274	45 485	1 789	3.93
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				4 340	4 340	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	273 363	14 911	258 452	111 461	146 991	131.88
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours				161 221	161 221	100.00
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	325 486	19 761	305 725	322 506	16 781	5.20
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	20 689		20 689		20 689	
	Autres créances	12 227		12 227	21 741	9 513	43.76
Capital souscrit - appelé, non versé	600		600	100	500	500.00	
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	68 936		68 936	64 210	4 726	7.36	
Charges constatées d'avance (3)	1 709		1 709	1 560	149	9.56	
	Total III	104 162		104 162	87 611	16 551	18.89
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	429 648	19 761	409 887	410 117	230	0.06

- (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	15	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	150 800		118 900		31 900	26.83
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	9 410			9 410		9 410	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 617			9 410		15 027	159.69
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	147 007			109 490		37 517	34.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	258 400		119 547		138 853	116.15
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 479		179 555		175 076	97.51	
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			1 525		1 525	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	262 879		300 627		37 747	12.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	409 887		410 117		230	0.06	

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

262 879

300 627

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 15		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	30 736		30 736			30 736	
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	30 736		30 736			30 736	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0		0		
Total des Produits d'exploitation (I)			30 736		0	30 736	NS
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 *			5 705		7 982	2 277	28.53
Impôts, taxes et versements assimilés			185		184	1	0.54
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 756		1 005	17 751	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			24 646		9 171	15 475	168.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 090		9 171	15 261	166.40
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	15	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)				0	0	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				0	0	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		473		188	285	151.92
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		473		188	285	151.92
2. Résultat financier (V-VI)		473		188	285	152.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 617		9 359	14 975	160.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				51	51	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				51	51	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				51	51	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		30 736		0	30 735	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		25 119		9 410	15 709	166.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 617		9 410	15 027	159.69

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 15	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	47 274	45 485	1 789	3,93
20510001 FRAIS ETUDES GENERALES	13 100	13 100		
20510010 ETUDES PV COTEAU LA TRONCHE	3 175	2 914	261	8,97
20510020 ETUDES PV MALHERBE GRENOBLE	3 175	2 489	686	27,58
20510030 ETUDES PV RACINE GRENOBLE	3 175	2 489	686	27,58
20510040 ETUDES PV ST FERJUS LA TRONCHE	3 175	3 094	81	2,63
20510050 ETUDES PV MENON GRENOBLE	3 175	2 489	686	27,58
20510060 ETUDES PV CLEMENCEAU GRENOBLE	3 175	2 489	686	27,58
20510070 ETUDES PV COUTURIER	3 100	2 489	611	24,56
20510080 ETUDES PV A MARTIN	3 175	2 489	686	27,58
20510090 ETUDES PV PONT DE VENCE ST EGR	3 175	3 094	81	2,63
20510100 ETUDES PV MONTA ST EGREVE	3 175	2 489	686	27,58
20510110 ETUDES PV CENTRE LOISIR EYBENS	3 175	3 094	81	2,63
20510120 ETUDES PV ECOLE BOURG EYBENS	3 175	3 094	81	2,63
20510130 ETUDES PV LA BELLE ELECTRIQUE	1 000		1 000	
28051000 AMORT ETUDES GENERALES	2 850	230	2 620	NS
28051001 AMORT ETUDES COTEAU LA TRONCHE	163	3	160	NS
28051002 AMORT ETUDES MALHERBE GRENOBLE	144	1	143	NS
28051003 AMORT ETUDES RACINE GRENOBLE	158	1	157	NS
28051004 AMORT ETUDES ST FERJUS LA TRON	178	18	160	888,89
28051005 AMORT ETUDES MENON GRENOBLE	158	1	157	NS
28051006 AMORT ETUDES CLEMENCEAU GRENOB	158	1	157	NS
28051007 AMORT ETUDES COUTURIER	158	1	157	NS
28051008 AMORT ETUDES MARTIN	162	1	161	NS
28051009 AMORT ETUDES PONT DE VENCE	184	24	160	666,67
28051010 AMORT ETUDES MONTA ST EGREVE	162	1	161	NS
28051011 AMORT ETUDES LOISIR EYBENS	181	21	160	761,90
28051012 AMORT ETUDES ECOLE BOURG EYBEN	181	21	160	761,90
28051013 ETUDES PV LA BELLE ELECTRIQUE	13		13	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 340	4 340	100,00
23200000 Immobilisations incorporelles		4 340	4 340	100,00
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	258 452	111 461	146 991	131,88
21510010 PV COTEAU LA TRONCHE	23 788	23 788		
21510020 PV MALHERBE GRENOBLE	26 205		26 205	
21510030 PV RACINE GRENOBLE	23 651		23 651	
21510040 PV ST FERJUS LA TRONCHE	22 980	22 980		
21510050 PV MENON GRENOBLE	23 596		23 596	
21510060 PV CLEMENCEAU GRENOBLE	23 420		23 420	
21510070 PV COUTURIER	21 755		21 755	
21510080 PV A MARTIN	21 174		21 174	
21510090 PV PONT DE VENCE ST EGREVE	22 880	22 880		
21510100 PV MONTA ST EGREVE	21 420		21 420	
21510110 PV CENTRE LOISIRS EYBENS	21 320	21 320		
21510120 PV ECOLE BOURG EYBENS	21 174	21 174		
28151001 AMORT PV COTEAU LA TRONCHE	1 319	24	1 295	NS
28151002 AMORT PV MALHERBE	1 277		1 277	
28151003 AMORT PV JEAN RACINE	1 120		1 120	
28151004 AMORT PV ST FERJUS LA TRONCHE	1 408	148	1 260	851,35
28151005 AMORT PV MENON	1 117		1 117	
28151006 AMORT PV CLEMENCEAU	1 109		1 109	
28151007 AMORT PV COUTURIER	1 178		1 178	
28151008 AMORT PV A MARTIN	1 146		1 146	
28151009 AMORT PV PONT DE VENCE ST EGRE	1 443	193	1 250	647,67

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
28151010 AMORT PV LA MONTA	1	159			1 159	
28151011 AMORT PV CENTRE LOISIR EYBENS	1	323	159		1 164	732.08
28151012 AMORT PV ECOLE BOURG EYBENS	1	312	157		1 155	735.67
IMMOBILISATIONS EN COURS			161 221		161 221	100.00
23100000 Immobilisations corporelles en			161 221		161 221	100.00
Total II		305 725	322 506		16 781	5.20
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		20 689			20 689	
41100000 COMPTE CLIENTS COLLECTIF		2 504			2 504	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		18 185			18 185	
AUTRES CREANCES		12 227	21 741		9 513	43.76
40100000 Fournisseurs collectifs		184			184	
44562000 TVA sur immobilisations			18 336		18 336	100.00
44566100 TVA Déductible T1			4		4	100.00
44566400 TVA sur autres biens et servic		134			134	
44567000 Crédit de TVA à reporter		11 612	3 180		8 432	265.16
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		297	220		77	35.19
CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE		600	100		500	500.00
45620000 ASSOCIES CAPITAL NON VERSE		600	100		500	500.00
DISPONIBILITES		68 936	64 210		4 726	7.36
51210000 Banque		68 936	64 210		4 726	7.36
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 709	1 560		149	9.56
48600000 Charges constatées d'avance		1 709	1 560		149	9.56
Total III		104 162	87 611		16 551	18.89
TOTAL GENERAL		409 887	410 117		230	0.06

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
CAPITAL	150 800		118 900		31 900	26.83
10120000 CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE	600		100		500	500.00
10340000 CAPITAL SOCIAL	150 200		118 800		31 400	26.43
REPORT A NOUVEAU	9 410				9 410	
11900000 Report à nouveau (solde débite)	9 410				9 410	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	5 617		9 410		15 027	159.69
Total I	147 007		109 490		37 517	34.27
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	258 400		119 547		138 853	116.15
16410000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	258 400		119 547		138 853	116.15
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 479		179 555		175 076	97.51
40100000 Fournisseurs collectifs	2 695		178 235		175 540	98.49
40850000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 784		1 320		464	35.18
AUTRES DETTES			1 525		1 525	100.00
46860000 Charges à payer			1 525		1 525	100.00
Total IV	262 879		300 627		37 747	12.56
TOTAL GENERAL	409 887		410 117		230	0.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	30	736			30	
70100000 Ventes de produits finis	30	736			30	
Chiffre d'affaires NET	30	736			30	
AUTRES PRODUITS	0	0				
75800000 Produits divers de gestion cou	0	0				
Total des Produits d'exploitation	30	736	0		30	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	5	705	7	982	2	277
60611000 ELECTRICITE	567				567	
60630000 Petites fournitures			64		64	100.00
60640000 Fournitures de bureau			52		52	100.00
61320000 Location immobilière	877				877	
61600000 Primes d'assurance	1 560		3 844		2 284	59.42
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	850		1 100		250	22.73
62260000 Honoraires	650		650			
62270000 Frais d'acte	308		87		222	256.08
62340000 Cadeaux			100		100	100.00
62510000 Frais de déplacement			100		100	100.00
62570000 Frais de réception	32		126		95	74.89
62600000 Frais postaux	19		29		10	33.33
62620000 Internet	240		178		63	35.18
62630000 ABONNEMENT SOLUTION CRM			120		120	100.00
62700000 Services bancaires et assimilé	601		497		104	20.87
62750000 FRAIS D EMPRUNT			885		885	100.00
62810000 COTISATIONS DIVERSES			150		150	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	185		184		1	0.54
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	185		184		1	0.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	18	756	1	005	17	751
68111000 Dotations aux amort. immobilis	4	526	324		4	202
68112000 Dotations aux amort. immobilis	14	230	681		13	549
Total des Charges d'exploitation	24	646	9	171	15	475
Résultat d'exploitation	6	090	9	171	15	261
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			0		0	100.00
76800000 Autres produits financiers			0		0	100.00
Total des Produits financiers			0		0	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	473		188		285	151.92
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	473		188		285	151.92
Total des Charges financières	473		188		285	151.92
Résultat financier	473		188		285	152.12
Résultat courant avant impôts	5	617	9	359	14	975

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION				51	51	100.00
67120000 Amendes et pénalités				51	51	100.00
Total des Charges exceptionnelles				51	51	100.00
Résultat exceptionnel				51	51	100.00
Total des produits	30 736			0	30 735	NS
Total des charges	25 119		9 410		15 709	166.94
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 617		9 410		15 027	159.69

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			1 709.16
01/01/2018 N S.A.N.	1 560.00		
01/01/2018 O EXT CCA MMA EXPERIA RISQ TECH		1 560.00	
31/12/2018 O CCAV utilisat° Réseau / GEG	26.02		
31/12/2018 O CCAV loc toiture	77.14		
31/12/2018 O CCA MMA EXPERIA RISQ TECH 2019	1 606.00		
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			18 184.68
31/12/2018 O FAE PRODUCTION EDF OA 2018	8 707.62		
31/12/2018 O FAE PRODUCTION GEG 2018	9 477.06		
COMPTES DE PASSIF			
40850000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE			1 784.43
01/01/2018 EI EXT FNP GESTION COMPTA	1 320.00		
01/01/2018 N S.A.N.		1 320.00	
31/12/2018 O FNP ENERCOOP GESTION 2018		1 020.00	
31/12/2018 O FNP loc toiture		465.83	
31/12/2018 O FNP utilisat° Réseau / ENEDIS		298.60	

S.A.S ENERG'Y CITOYENNES

14 AVENUE BENOIT FRACHON

DOSSIER FISCAL

RAPHAELLE TESTON

5 CHEMIN DU COUVENT

38100 GRENOBLE

0476491080



IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le 01012018 et clos le 31122018 Régime simplifié d'imposition x
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: S.A.S ENERG'Y CITOYENNES Adresse du siège social: 14 AVENUE BENOIT FRACHON
SIRET
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 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 Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles, art 44 septies Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies SII cotée 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 dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

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: RAPHAELLE TESTON 5 CHEMIN DU COUVENT 38100 GRENOBLE Tél: 0476491080
Nom et adresse du conseil: Tél:

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné: N° d'agrément du CGA
Identité du déclarant: Date: Lieu ST MARTIN D HERES
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 « NOUVEAUTÉS »).

Désignation de l'entreprise S.A.S ENERG'Y CITOYENNESNéant *Adresse de l'entreprise 14 AVENUE BENOIT FRACHONNuméro SIRET * Durée de l'exercice en nombre de mois * 12Durée de l'exercice précédent * 15

				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	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	010		012				
	Autres *	014	52 124	016	4 850	47 274	49 825	
	Immobilisations corporelles *	028	273 363	030	14 911	258 452	272 682	
	Immobilisations financières * (1)	040		042				
Total I (5)	044	325 486	048	19 761	305 725	322 506		
STOCKS	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	20 689	070		20 689	
		Autres * (3)	072	12 827	074		12 827	21 841
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	68 936	086		68 936	64 210	
	Charges constatées d'avance *	092	1 709	094		1 709	1 560	
	Total II	096	104 162	098		104 162	87 611	
	Total général (I+II)	110	429 648	112	19 761	409 887	410 117	
PASSIF				Exercice N NET	Exercice N-1 NET			
				1	2			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	150 800	118 900		
	Ecarts de réévaluation	124		124				
	Réserve légale	126		126				
	Réserves réglementées*	130		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132				
	Report à nouveau	134		134	(9 410)			
	Résultat de l'exercice	136		136	5 617	(9 410)		
	Provisions réglementées	140		140				
	Total I	142		142	147 007	109 490		
	Provisions pour risques et charges	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	258 400	119 547		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	4 479	179 555		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169		172		1 525		
	Produits constatés d'avance	174		174				
	Total III	176		176	262 879	300 627		
Total général (I + II + III)	180		180	409 887	410 117			
(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	167 536	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	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.

A - RÉSULTAT COMPTABLEExercice N clos le
[3 1 1 2 2 0 1 8]Exercice N-1 clos le
[3 1 1 2 2 0 1 7]

		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]		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210		
	Production vendue { biens services * }	215		214	30 736	
		217		218		
	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	0	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	30 736	0
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	5 705	7 982
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	185	244	185	184
	Rémunérations du personnel *			250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252		
	Dotations aux amortissements *			254	18 756	1 005
	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		
		260				
Total des charges d'exploitation (II)			264	24 646	9 171	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	6 090	(9 171)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	0	
	Produits exceptionnels (IV)			290		
	Charges financières (V)			294	473	188
	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		51
		348				
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	5 617	(9 410)	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	5 617	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		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. sexties)	986				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981				
	Divers ZFA (44. quaterdecies)	345				
	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987				
	Jeune entreprise innovante (44. sexties A)	989				
	Investissements outre-mer	344				
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"		655				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	5 617	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : *9....359 dont imputés sur le résultat :				360	5 617
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	0	372	

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S ENERG'Y CITOYENNES

Néant *

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	45 809	412	6 315	414		416	52 124	52 124
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	112 142	442	161 221	444		446	273 363	273 363
	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		482		484		486		
TOTAL		490	157 950	492	167 536	494		496	325 486	325 486
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	324	502	4 526	504		506	4 850	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	681	532	14 230	534		536	14 911	
	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	1 005	572	18 756	574		576	19 761	
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	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12.8 % 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		
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.

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 : S.A.S ENERG'Y CITOYENNESNéant *

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

	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	9 359
Déficits imputés	983	5 617
Déficits reportables	984	3 742
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	3 742

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	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	882
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 : S.A.S ENERG'Y CITOYENNES		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 *
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.

S.A.S ENERG'Y CITOYENNES

14 AVENUE BENOIT FRACHON

DOSSIER DE GESTION

RAPHAELLE TESTON
5 CHEMIN DU COUVENT

38100 GRENOBLE
0476491080

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 15	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	47 274	11.53	45 485	11.09	1 789	3.93
Immobilisations corporelles	258 452	63.05	277 022	67.55	18 570	6.70
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	305 725	74.59	322 506	78.64	16 781	5.20
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	20 689	5.05			20 689	
Autres créances	12 827	3.13	21 841	5.33	9 013	41.27
Disponibilités	68 936	16.82	64 210	15.66	4 726	7.36
ACTIF CIRCULANT	102 452	25.00	86 051	20.98	16 401	19.06
Comptes de régularisation	1 709	0.42	1 560	0.38	149	9.56
TOTAL DE L'ACTIF	409 887	100.00	410 117	100.00	230	0.06

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 15	bilan	Euros	%
Capital et réserves	141 390	34.50	118 900	28.99	22 490	18.92
Résultat (Bénéfice ou perte)	5 617	1.37	9 410	2.29	15 027	159.69
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	147 007	35.87	109 490	26.70	37 517	34.27
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	258 400	63.04	119 547	29.15	138 853	116.15
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	4 479	1.09	179 555	43.78	175 076	97.51
Autres dettes			1 525	0.37	1 525	100.00
DETTES	262 879	64.13	300 627	73.30	37 747	12.56
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	409 887	100.00	410 117	100.00	230	0.06

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 15	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 274	11.53	45 485	11.09	1 789	3.93
20510001 FRAIS ETUDES GENERALES	13 100	3.20	13 100	3.19		
20510010 ETUDES PV COTEAU LA TRONCHE	3 175	0.77	2 914	0.71	261	8.97
20510020 ETUDES PV MALHERBE GRENOBLE	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510030 ETUDES PV RACINE GRENOBLE	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510040 ETUDES PV ST FERJUS LA TRONCHE	3 175	0.77	3 094	0.75	81	2.63
20510050 ETUDES PV MENON GRENOBLE	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510060 ETUDES PV CLEMENCEAU GRENOBLE	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510070 ETUDES PV COUTURIER	3 100	0.76	2 489	0.61	611	24.56
20510080 ETUDES PV A MARTIN	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510090 ETUDES PV PONT DE VENCE ST EGR	3 175	0.77	3 094	0.75	81	2.63
20510100 ETUDES PV MONTA ST EGREVE	3 175	0.77	2 489	0.61	686	27.58
20510110 ETUDES PV CENTRE LOISIR EYBENS	3 175	0.77	3 094	0.75	81	2.63
20510120 ETUDES PV ECOLE BOURG EYBENS	3 175	0.77	3 094	0.75	81	2.63
20510130 ETUDES PV LA BELLE ELECTRIQUE	1 000	0.24			1 000	
28051000 AMORT ETUDES GENERALES	2 850	0.70	230	0.06	2 620	NS
28051001 AMORT ETUDES COTEAU LA TRONCHE	163	0.04	3	0.00	160	NS
28051002 AMORT ETUDES MALHERBE GRENOBLE	144	0.04	1	0.00	143	NS
28051003 AMORT ETUDES RACINE GRENOBLE	158	0.04	1	0.00	157	NS
28051004 AMORT ETUDES ST FERJUS LA TRON	178	0.04	18	0.00	160	888.89
28051005 AMORT ETUDES MENON GRENOBLE	158	0.04	1	0.00	157	NS
28051006 AMORT ETUDES CLEMENCEAU GRENOB	158	0.04	1	0.00	157	NS
28051007 AMORT ETUDES COUTURIER	158	0.04	1	0.00	157	NS
28051008 AMORT ETUDES MARTIN	162	0.04	1	0.00	161	NS
28051009 AMORT ETUDES PONT DE VENCE	184	0.04	24	0.01	160	666.67
28051010 AMORT ETUDES MONTA ST EGREVE	162	0.04	1	0.00	161	NS
28051011 AMORT ETUDES LOISIR EYBENS	181	0.04	21	0.01	160	761.90
28051012 AMORT ETUDES ECOLE BOURG EYBEN	181	0.04	21	0.01	160	761.90
28051013 ETUDES PV LA BELLE ELECTRIQUE	13	0.00			13	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	258 452	63.05	277 022	67.55	18 570	6.70
21510010 PV COTEAU LA TRONCHE	23 788	5.80	23 788	5.80		
21510020 PV MALHERBE GRENOBLE	26 205	6.39			26 205	
21510030 PV RACINE GRENOBLE	23 651	5.77			23 651	
21510040 PV ST FERJUS LA TRONCHE	22 980	5.61	22 980	5.60		
21510050 PV MENON GRENOBLE	23 596	5.76			23 596	
21510060 PV CLEMENCEAU GRENOBLE	23 420	5.71			23 420	
21510070 PV COUTURIER	21 755	5.31			21 755	
21510080 PV A MARTIN	21 174	5.17			21 174	
21510090 PV PONT DE VENCE ST EGREVE	22 880	5.58	22 880	5.58		
21510100 PV MONTA ST EGREVE	21 420	5.23			21 420	
21510110 PV CENTRE LOISIRS EYBENS	21 320	5.20	21 320	5.20		
21510120 PV ECOLE BOURG EYBENS	21 174	5.17	21 174	5.16		
23100000 Immobilisations corporelles en			161 221	39.31	161 221	100.00
23200000 Immobilisations incorporelles			4 340	1.06	4 340	100.00
28151001 AMORT PV COTEAU LA TRONCHE	1 319	0.32	24	0.01	1 295	NS
28151002 AMORT PV MALHERBE	1 277	0.31			1 277	
28151003 AMORT PV JEAN RACINE	1 120	0.27			1 120	
28151004 AMORT PV ST FERJUS LA TRONCHE	1 408	0.34	148	0.04	1 260	851.35
28151005 AMORT PV MENON	1 117	0.27			1 117	
28151006 AMORT PV CLEMENCEAU	1 109	0.27			1 109	
28151007 AMORT PV COUTURIER	1 178	0.29			1 178	
28151008 AMORT PV A MARTIN	1 146	0.28			1 146	
28151009 AMORT PV PONT DE VENCE ST EGRE	1 443	0.35	193	0.05	1 250	647.67
28151010 AMORT PV LA MONTA	1 159	0.28			1 159	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 15	bilan	Euros	%
28151011 AMORT PV CENTRE LOISIR EYBENS	1 323	0.32	159	0.04	1 164	732.08
28151012 AMORT PV ECOLE BOURG EYBENS	1 312	0.32	157	0.04	1 155	735.67
ACTIF IMMOBILISE	305 725	74.59	322 506	78.64	16 781	5.20
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	20 689	5.05			20 689	
41100000 COMPTE CLIENTS COLLECTIF	2 504	0.61			2 504	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	18 185	4.44			18 185	
AUTRES CREANCES	12 827	3.13	21 841	5.33	9 013	41.27
40100000 Fournisseurs collectifs	184	0.04			184	
44562000 TVA sur immobilisations			18 336	4.47	18 336	100.00
44566100 TVA Déductible T1			4	0.00	4	100.00
44566400 TVA sur autres biens et servic	134	0.03			134	
44567000 Crédit de TVA à reporter	11 612	2.83	3 180	0.78	8 432	265.16
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	297	0.07	220	0.05	77	35.19
45620000 ASSOCIES CAPITAL NON VERSE	600	0.15	100	0.02	500	500.00
DISPONIBILITES	68 936	16.82	64 210	15.66	4 726	7.36
51210000 Banque	68 936	16.82	64 210	15.66	4 726	7.36
ACTIF CIRCULANT	102 452	25.00	86 051	20.98	16 401	19.06
COMPTES DE REGULARISATION	1 709	0.42	1 560	0.38	149	9.56
48600000 Charges constatées d'avance	1 709	0.42	1 560	0.38	149	9.56
TOTAL DE L'ACTIF	409 887	100.00	410 117	100.00	230	0.06

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 15	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	141 390	34.50	118 900	28.99	22 490	18.92
10120000 CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE	600	0.15	100	0.02	500	500.00
10340000 CAPITAL SOCIAL	150 200	36.64	118 800	28.97	31 400	26.43
11900000 Report à nouveau (solde débite)	9 410	2.30			9 410	
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	5 617	1.37	9 410	2.29	15 027	159.69
CAPITAUX PROPRES	147 007	35.87	109 490	26.70	37 517	34.27
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	258 400	63.04	119 547	29.15	138 853	116.15
16410000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	258 400	63.04	119 547	29.15	138 853	116.15
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	4 479	1.09	179 555	43.78	175 076	97.51
40100000 Fournisseurs collectifs	2 695	0.66	178 235	43.46	175 540	98.49
40850000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 784	0.44	1 320	0.32	464	35.18
AUTRES DETTES			1 525	0.37	1 525	100.00
46860000 Charges à payer			1 525	0.37	1 525	100.00
DETTES	262 879	64.13	300 627	73.30	37 747	12.56
TOTAL DU PASSIF	409 887	100.00	410 117	100.00	230	0.06

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	CA	31/12/2017 15	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	30 736	100.00			30 736	
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	30 736	100.00			30 736	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	30 736	100.00			30 736	
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	30 736	100.00			30 736	
Marge brute globale	30 736	100.00			30 736	
- Autres achats + charges externes	5 705	18.56	7 982		2 277	28.53
Valeur ajoutée	25 031	81.44	7 982		33 013	413.59
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	185	0.60	184		1	0.54
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	24 846	80.84	8 166		33 012	404.25
+ Autres produits de gestion courante	0		0			
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	18 756	61.02	1 005		17 751	NS
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	6 090	19.81	9 171		15 261	166.40
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			0		0	100.00
- Charges financières	473	1.54	188		285	151.92
Résultat courant	5 617	18.27	9 359		14 975	160.02
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			51		51	100.00
Résultat exceptionnel			51		51	100.00
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	5 617	18.27	9 410		15 027	159.69

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	30 736	100.00			30 736	
PRODUCTION VENDUE	30 736	100.00			30 736	
70100000 Ventes de produits finis	30 736	100.00			30 736	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	30 736	100.00			30 736	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	30 736	100.00			30 736	
MARGE BRUTE GLOBALE	30 736	100.00			30 736	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	5 705	18.56	7 982		2 277	28.53
60611000 ELECTRICITE	567	1.85			567	
60630000 Petites fournitures			64		64	100.00
60640000 Fournitures de bureau			52		52	100.00
61320000 Location immobilière	877	2.85			877	
61600000 Primes d'assurance	1 560	5.08	3 844		2 284	59.42
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	850	2.77	1 100		250	22.73
62260000 Honoraires	650	2.11	650			
62270000 Frais d'acte	308	1.00	87		222	256.08
62340000 Cadeaux			100		100	100.00
62510000 Frais de déplacement			100		100	100.00
62570000 Frais de réception	32	0.10	126		95	74.89
62600000 Frais postaux	19	0.06	29		10	33.33
62620000 Internet	240	0.78	178		63	35.18
62630000 ABONNEMENT SOLUTION CRM			120		120	100.00
62700000 Services bancaires et assimilés	601	1.95	497		104	20.87
62750000 FRAIS D'EMPRUNT			885		885	100.00
62810000 COTISATIONS DIVERSES			150		150	100.00
VALEUR AJOUTEE	25 031	81.44	7 982		33 013	413.59
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	185	0.60	184		1	0.54
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	185	0.60	184		1	0.54
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	24 846	80.84	8 166		33 012	404.25
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0		0			
75800000 Produits divers de gestion cou	0	0.00	0			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	18 756	61.02	1 005		17 751	NS
68111000 Dotations aux amort. immobilis	4 526	14.73	324		4 202	NS
68112000 Dotations aux amort. immobilis	14 230	46.30	681		13 549	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 090	19.81	9 171		15 261	166.40
PRODUITS FINANCIERS			0		0	100.00
76800000 Autres produits financiers			0		0	100.00
CHARGES FINANCIERES	473	1.54	188		285	151.92
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	473	1.54	188		285	151.92

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 15	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT	5 617	18.27	9 359		14 975	160.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES			51		51	100.00
67120000 Amendes et pénalités			51		51	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			51		51	100.00
RESULTAT NET	5 617	18.27	9 410		15 027	159.69

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	15 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	141 390	NS	118 900		22 490	18.92
Résultat de l'exercice	5 617	65.79	9 410		15 027	159.69
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	147 007	NS	109 490		37 517	34.27
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	258 400	NS	119 547		138 853	116.15
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	405 407	NS	229 037		176 370	77.01
Actif net immobilisé	305 725	NS	322 506		16 781	5.20
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	99 682	NS	93 469		193 151	206.65
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	20 689	242.33			20 689	
Autres créances	12 827	150.24	21 841		9 013	41.27
Comptes de régularisation	1 709	20.02	1 560		149	9.56
ACTIF CIRCULANT	35 225	412.59	23 401		11 825	50.53
Fournisseurs et comptes rattachés	4 479	52.46	179 555		175 076	97.51
Autres dettes			1 525		1 525	100.00
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	4 479	52.46	181 080		176 601	97.53
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	30 746	360.12	157 679		188 426	119.50
Disponibilités	68 936	807.43	64 210		4 726	7.36
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	68 936	807.43	64 210		4 726	7.36

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

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	5 617	9 410
Dotations aux amortissements et provisions	18 756	1 005
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	24 373	8 405
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	24 373	8 405
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	22 490	118 900
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	138 853	119 547
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	185 717	230 042
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	167 536	323 664
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	9 410	92 700
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	176 945	416 364
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**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	15
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés		20 689		
Autres créances		9 013		21 841
Comptes de régularisation		149		1 560
VARIATION		11 825		23 401
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés		175 076		179 555
Autres dettes		1 525		1 525
Comptes de régularisation				
VARIATION		176 601		181 080
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		188 426		157 679
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités		4 726		64 210
Concours bancaires courants				
VARIATION		4 726		64 210
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		193 151		93 469

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15
RESULTAT NET COMPTABLE	5 617	9 410
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	18 756	1 005
Reprises sur amortissements et provisions	18 756	1 005
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	24 373	8 405
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	24 373	8 405
+ Variation du B.F.R.	188 426	157 679
= Trésorerie d'exploitation	164 053	149 275
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	22 490	118 900
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés	138 853	119 547
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	167 536	323 664
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	9 410	92 700
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie	179 654	28 643
+ Trésorerie initiale	64 210	
TRESORERIE FINALE	115 444	28 643

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/12/2018	12mois	31/12/2017	15mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				

Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues				
<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>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	20 689			
-----		242.33		
Chiffre d'affaires TTC	30 736			
<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>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	4 479		179 555	
-----		244.80		8069.42
Achats et charges externes TTC	6 587		10 013	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	102 452		86 051	
-----		0.39		0.29
Dettes à moins d'un an	262 879		300 627	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	147 007		109 490	
-----		0.56		0.36
Dettes	262 879		300 627	
<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>				