

2005 B 720.

SARL FORBACACHE

*Société à Responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros*

*Siège social : 57320 BOUZONVILLE – 7, Rue de la République
RCS METZ 483 613 352*

2018 B 2011



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017**

2^{ème} RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2017 s'élevant à la somme de 360 118.80 euros de la manière suivante :

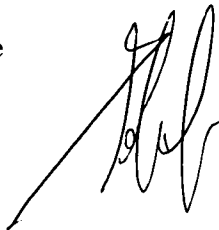
- | | |
|--|-------------------------|
| - Au compte report à nouveau débiteur : | 357 789.16 euros |
| - Au compte report à nouveau créditeur : | 2 329.64 euros |

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La gérance



SARL FORBACACHE

*Société à Responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros*

*Siège social : 57320 BOUZONVILLE – 7, Rue de la République
RCS METZ 483 613 352*

2018 B 2011



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire conformément aux dispositions du Livre deuxième du Code de commerce et des statuts de notre société à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2016.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par la Loi qui ont été également tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par cet article.

PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de € 105 411 contre € 988 555 l'année passée.

Compte tenu de frais de personnel, y compris les charges sociales, d'un montant de € 43 785 contre € 185 627 l'année passée, notre résultat d'exploitation s'établit, quant à lui, à € - 47 683 contre € 22 913 l'année précédente.

Le résultat financier s'établit à € - 5 328 contre € - 11 591 l'an passé.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts et amortissements, notre résultat se solde par une perte de € 360 119 contre un bénéfice de € 10 699 l'année précédente.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent :

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le fonds de commerce concernant la boutique de Saint-Avold a été cédé à la société PAULINE le 09 février 2016. La boutique de Forbach a cessé son activité le 31 mars 2016.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le fonds de commerce concernant la boutique de Saint-Avold a été cédé à la société PAULINE le 09 février 2016. La boutique de Forbach a cessé son activité le 31 mars 2016.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

L'objet même de notre société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2017 s'élevant à la somme de 360 118.80 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|------------------|
| - Au compte report à nouveau débiteur : | 357 789.16 euros |
| - Au compte report à nouveau créditeur : | 2 329.64 euros |

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CAPITAUX PROPRES

Les résultats de l'exercice font apparaître que les capitaux propres deviennent inférieurs à la moitié du capital social.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

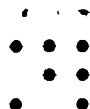
Conformément aux dispositions des articles 223 quarter et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice clos le 31 janvier 2017.

La Gérance





2018 B2011

ABAQUE CONSULTING

EXPERTISE • CONSEIL • AUDIT

TC

Certifié conforme à l'original

SARL FORBACACHE

**COMPTES ANNUELS
AU 31/01/2017**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/01/2017				31/01/2016
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				6 500
Frais de développement				352 600
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	10 488	10 488		13 604
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				58 134
TOTAL (II)	10 488	10 488		430 837
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				36 050
Autres créances	4 350		4 350	17 557
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	232		232	232
DISPONIBILITES	715		715	13 998
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	316		316	16 072
TOTAL (III)	5 612		5 612	83 909
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	16 100	10 488	5 612	514 746

(1) dont droit au bail

275 000

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

58 134

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 330	(8 369)
	Résultat de l'exercice	(360 119)	10 699
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(346 789)	13 330
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		500
	Total des provisions		500
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	70	77 978
	Emprunts et dettes financières divers	155 565	153 453
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 505	59 206
	Dettes fiscales et sociales	5 564	51 037
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	188 697	159 243
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	352 401	500 916
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 612	514 746
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(360 118,80)	10 698,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	352 401	454 017
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	70	8 179

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	105 324		105 324	962 327
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	87		87	26 228
	Montant net du chiffre d'affaires	105 411		105 411	988 555
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			262	1 732
	Autres produits			231	
	Total des produits d'exploitation (1)			105 904	990 287
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			58 097	575 427
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				3 078
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			41 320	176 947
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 316	13 108
	Salaires et traitements			36 758	156 569
	Charges sociales du personnel			7 027	29 058
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 296	6 333
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 773	6 854
	Total des charges d'exploitation (2)			153 587	967 374
RESULTAT D'EXPLOITATION				(47 683)	22 913

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		(47 683)	22 913
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	206	76
	Total des produits financiers	206	76
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 534	11 667
	Total des charges financières	5 534	11 667
RESULTAT FINANCIER		(5 328)	(11 591)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(53 011)	11 323
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	64 000 500	
	Total des produits exceptionnels	64 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	200 371 408	124 500
	Total des charges exceptionnelles	371 608	624
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(307 108)	(624)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		170 610	990 363
TOTAL DES CHARGES		530 729	979 665
RESULTAT DE L'EXERCICE		(360 119)	10 699
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 5 612 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 170 610 euros et un total **charges** de 530 729 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -360 119 euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2016** et finit le **31/01/2017**.

Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

La société a cédé le fonds de commerce de l'établissement situé à Saint Avold le 09 février 2016 et fermé l'établissement situé à Forbach le 31/03/2016.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

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

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/01/2017

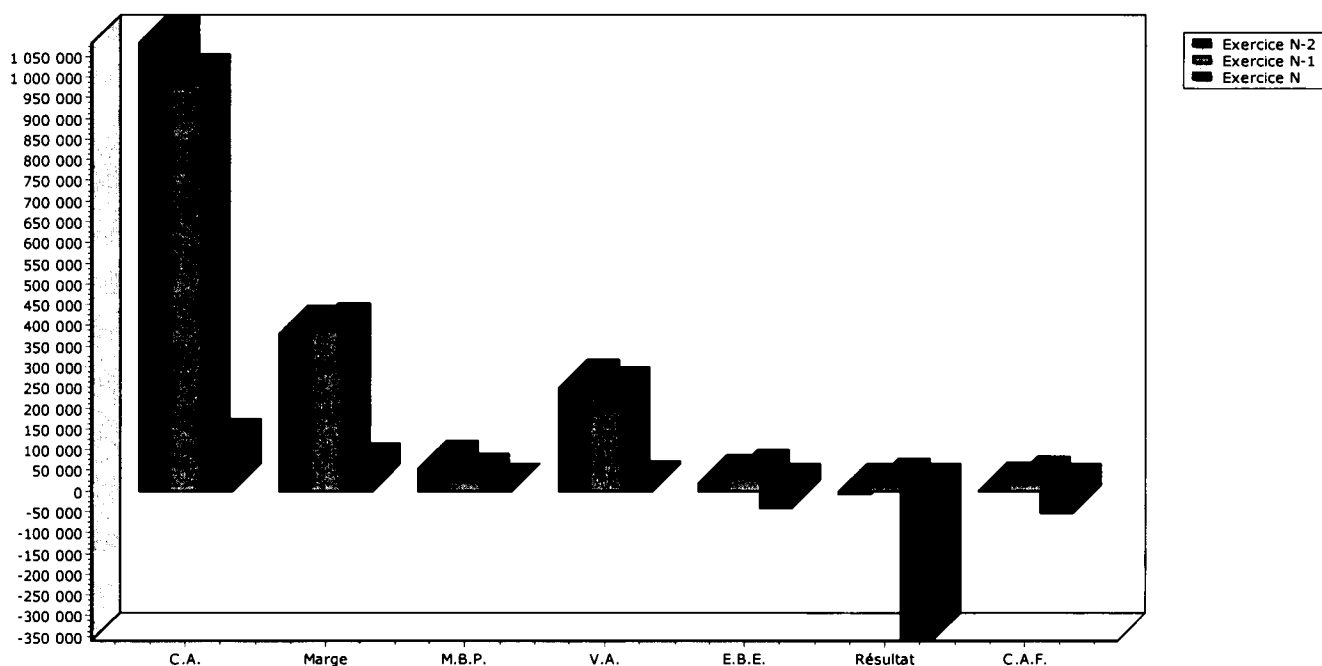
31/01/2016

Variation

N/N-1

31/01/2015

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	105 411	988 555	(883 144)	-89,34	1 082 870
Marge commerciale	47 228	386 900	(339 672)	-87,79	380 528
% sur vente de marchandises	44,84	40,20			37,10
Marge brute de production	87	23 149	(23 063)	-99,63	55 864
% sur production	100,00	88,26			97,75
Valeur ajoutée	5 994	233 103	(227 108)	-97,43	251 815
% sur CA	5,69	23,58			23,25
Excédent brut d'exploitation	(42 107)	34 368	(76 475)	-222,5	20 078
% sur CA	-39,95	3,48			1,85
Résultat net comptable	(360 119)	10 699	(370 817)	N/S	(6 670)
% sur CA	-341,63	1,08			-0,62
Capacité d'autofinancement	(51 915)	17 531	(69 446)	-396,1	1 029
Besoin en fonds de roulement	(192 101)	(199 808)	7 706	-3,86	(334 415)
Nombre de jours de CA	(656,06)	(72,76)			(111,18)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	7,74	23,60			19,13
- Crédit clients		10,94			0,69



Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(42 107)	34 368	20 078
+ Transferts de charges (d'exploitation)	262	1 732	2 427
+ Autres produits (d'exploitation)	231		37
- Autres charges (d'exploitation)	4 773	6 854	4 460
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	206	76	646
- Charges financières	5 534	11 667	15 574
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	200	124	2 124
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(51 915)	17 531	1 029

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2017
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(8 369)	10 699			2 330
Résultat de l'exercice	10 699	(10 699)		(360 119)	(360 119)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 330			(360 119)	(346 789)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 13 330

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 13 330

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (360 119)

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	359 640				359 640	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	359 640				359 640	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	394 867				394 867	
	Matériel de transport	10 488		10 488		10 488	10 488
	Matériel de bureau, mobilier	7 581				7 581	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	412 936		10 488		412 936	10 488
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	58 134				58 134	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	58 134				58 134	
TOTAL		830 710		10 488		830 710	10 488

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	540		540	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	540		540	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	382 268	291	382 559	
	Matériel de transport	9 483	1 005		10 488
	Matériel de bureau, mobilier	7 581		7 581	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	399 332	1 296	390 141	10 488
TOTAL		399 872	1 296	390 681	10 488

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 113	2 113	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 187	2 187	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	50	50	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	316	316	
	TOTAL DES CREANCES	4 665	4 665	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	70	70		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 505	2 505		
	Personnel et comptes rattachés	4 362	4 362		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	869	869		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	333	333		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	155 565	155 565		
	Autres dettes	188 697	188 697		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	352 401	352 401		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		69 653			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		155 515			

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

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

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

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

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

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

- Crédit d'impôt pour un montant de 2 113 euros

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

Des actions ont été menées en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Total des Charges à payer		7 676
Emprunts et dettes financières divers		2 112
<i>INTERTS CC A PAYER</i>	<i>2 112</i>	
Dettes fiscales et sociales		5 564
<i>DETTE PROVISIONNÉE POUR CP</i>	<i>4 362</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>869</i>	
<i>CHARGES FISCALES A PAYER</i>	<i>333</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				316
Assurances	01/02/2017 31/05/2017		316	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				316

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/01/2017

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Rémunération du travail de son conjoint Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les voitures particulières des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	200	
	TOTAL I	200	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% ou 16% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		360 119
	TOTAL II		2 113
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		200	362 232
RESULTAT FISCAL		BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)	362 032