

## SAS NEVEU FINANCES

25, rue Jam Bill Coleman

76810 LUNERAY

Exercice clos le : 30 septembre 2018



SARL E.C.E.  
23, AVENUE GAMBETTA  
CS 60169

76404 FECAMP CEDEX

Tél : 0235103636

Fax : 0235283326

E-mail : [fecamp@ece-ec.fr](mailto:fecamp@ece-ec.fr)

# SOMMAIRE

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Attestation/Rapport	3
SYNTHESE DE L'ACTIVITE	4
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	5
COMPTES ANNUELS	8
Bilan Actif	9
Bilan Passif	10
Compte de résultat synthétique	11
Compte de résultat synthétique	12
DETAIL DES COMPTES	13
Bilan - Actif détaillé	14
Bilan - Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
ANNEXE COMPTABLE	21
Annexe des comptes annuels	22
ETATS DE GESTION	38
Capacité d'autofinancement	39
Synthèse	40
Tableau de financement	41
Liste des immobilisations	42
Simul. des amortissements sur 6 ans	47
Echéances des emprunts sur 5 ans	49
IMPRIMES FISCAUX	51
Réel Normal	52

Dans le cadre de la mission d'examen des comptes annuels qui a été réalisée pour l'entité :

**SAS NEVEU FINANCES**

**Pour l'exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018**

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

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.

Cette norme requiert la mise en œuvre 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 œuvre 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.

Fait à Fécamp,  
Le 06/12/2018.

Marie-Cécile EUDIER,  
Expert-comptable.

## SYNTHESE DE L'ACTIVITE

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	en %	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>546 017</b>	<b>100</b>	<b>454 443</b>	<b>100</b>	<b>91 575</b>	<b>20,15</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services)	546 017	100	454 443	100	91 575	20
<i>Prestations neveu transport</i>	215 970	40	176 320	39	39 650	22
<i>Prestations neveu logistique</i>	67 332	12	80 595	18	-13 263	-16
<i>Facturation loyers neveu trs.</i>	24 000	4	14 711	3	9 289	63
<i>Facturation loyers nl entrepos</i>	18 660	3	18 660	4		
<i>Facturation loyers nl d2 cellu</i>	58 668	11	58 668	13		
<i>Facturation loyers nl d2 cellu</i>	58 668	11	44 001	10	14 667	33
<i>Facturation taxes foncières nl</i>	5 540	1	7 575	2	-2 035	-27
<i>Facturation taxes foncières nt</i>	2 603		3 535	1	-932	-26
<i>Facturation personnel</i>	87 163	16	50 378	11	36 785	73
<i>Refact personnel nl</i>	7 413	1			7 413	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>546 017</b>	<b>100</b>	<b>454 443</b>	<b>100</b>	<b>91 575</b>	<b>20</b>
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	<b>546 017</b>	<b>100</b>	<b>454 443</b>	<b>100</b>	<b>91 575</b>	<b>20</b>
- Matières premières	237		108		130	121
<i>Achats carburant pompes</i>	38		108		-70	-65
<i>Achats pneus stocks</i>	200				200	
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>545 780</b>	<b>100</b>	<b>454 335</b>	<b>100</b>	<b>91 445</b>	<b>20</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>545 780</b>	<b>100</b>	<b>454 335</b>	<b>100</b>	<b>91 445</b>	<b>20</b>
- Autres achats	12 644	2	11 008	2	1 636	15
<i>Achat eau 25 rue bill coleman</i>	1 674		2 002		-328	-16
<i>Achat eau 5 chemin rural</i>	88		258		-170	-66
<i>Electricité</i>	3 136	1	3 435	1	-299	-9
<i>Gaz</i>	1 174		1 018		157	15
<i>Ach petits matériels</i>	3 020	1	1 428		1 592	111
<i>Ach fourm administ</i>	3 417	1	2 867	1	550	19
<i>Vêtements de travail</i>	135				135	
- Charges externes	106 469	19	79 554	18	26 915	34
<i>Bnp lease loc financiere stand</i>	1 728		1 728			
<i>Crédit-bail mercedes ef325zs</i>	3 360	1	3 080	1	280	9
<i>Onet entretien locaux</i>	4 397	1	4 382	1	14	
<i>Maintenance informatique</i>	20 898	4	15 611	3	5 287	34
<i>Ent.repar.biens immobil.</i>	9 167	2	4 924	1	4 243	86
<i>Ent.repar.biens mobilier</i>	563		1 437		-874	-61
<i>Ent mat. roulant</i>	779		1 490		-711	-48
<i>Ent suite à sinistres</i>	8 689	2	765		7 924	
<i>Entretien exterieur entr</i>	5 920	1	3 100	1	2 820	91
<i>Ass fiscadas</i>	122		120		2	2
<i>Ass capit décès bnp</i>	414		408		5	1
<i>Ass k deces cel2 cardif cbpsol</i>	690		736		-46	-6
<i>Ass mult entrep gan 29105847</i>	8 671	2	7 368	2	1 303	18
<i>Documentation générale</i>	40		522		-482	-92
<i>Frais formation administratif</i>	100		2 726	1	-2 626	-96
<i>Honoraires divers</i>	7 925	1	2 921	1	5 004	171
<i>Honoraires comptabilité</i>	2 580		2 532	1	48	2
<i>Honoraires cac</i>	4 520	1	6 020	1	-1 500	-25
<i>Honoraires juridiques</i>	790		640		150	23
<i>Frais d'actes</i>	144		53		91	174
<i>Publicité</i>	501		1 153		-652	-57
<i>Cadeaux clientèle</i>	3 434	1	1 412		2 022	143
<i>Frais de déplaçts</i>	50		106		-56	-52
<i>Missions</i>	7 224	1	3 932	1	3 292	84



# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	en %	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Variation	
					en valeur	en %
<i>Réceptions</i>	1 875		1 222		653	53
<i>Timbres</i>	5 010	1	4 731	1	278	6
<i>Téléphone</i>	1 602		1 613		-11	-1
<i>Sfr flotte portables</i>	2 937	1	2 675	1	263	10
<i>Internet + adsl 02.35.83.17.08</i>	652		645		6	1
<i>Autres frais bancaires</i>	1 563		1 419		144	10
<i>Cotisations &amp; dons</i>	123		83		39	47
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>426 668</b>	<b>78</b>	<b>363 773</b>	<b>80</b>	<b>62 894</b>	<b>17</b>
Subventions d'exploitation	1 122		2 378	1	-1 256	-53
<i>Subvention contrat apprentissage</i>	1 122		2 378	1	-1 256	-53
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 167	4	13 507	3	5 661	42
<i>Form continue/opca et foncierif</i>	1 077		871		206	24
<i>Taxe apprentissage</i>	1 332		1 077		255	24
<i>Taxe aménagement</i>	3 970	1			3 970	
<i>Cot foncière cfe</i>	2 920	1	2 664	1	256	10
<i>Cvae</i>	261				261	
<i>Taxes foncières</i>	9 317	2	8 453	2	864	10
<i>Taxes diverses</i>	291		442		-151	-34
- Salaires et traitements	195 828	36	158 354	35	37 474	24
<i>Salaires admin facturation</i>	17 913	3	19 519	4	-1 606	-8
<i>Salaires admin social</i>	19 517	4	16 692	4	2 825	17
<i>Salaires cadres</i>	130 903	24	122 143	27	8 761	7
<i>Salaires expl et resp product</i>	27 495	5			27 495	
- Charges sociales	68 383	13	53 466	12	14 917	28
<i>Cot.urssaf</i>	46 437	9	37 001	8	9 436	26
<i>Cot.carcept ret non cadres</i>	9 446	2	7 814	2	1 632	21
<i>Cot.upese retr.cadres</i>	3 427	1	2 328	1	1 099	47
<i>Cot.caisse congés payés</i>	9 695	2	5 545	1	4 150	75
<i>Cot.gan prévoyance+santé</i>	3 563	1	3 209	1	354	11
<i>Cice</i>	-4 344	-1	-2 667	-1	-1 677	63
<i>Autres charges personnel</i>	160		236		-77	-32
<b>Total</b>	<b>-282 255</b>	<b>-52</b>	<b>-222 948</b>	<b>-49</b>	<b>-59 308</b>	<b>27</b>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPL.</b>	<b>144 412</b>	<b>26</b>	<b>140 826</b>	<b>31</b>	<b>3 587</b>	<b>3</b>
+ Transferts de charges d'exploitation	15 933	3	1 605		14 328	893
<i>Transf ch sinistre mat tr</i>	15 933	3	765		15 168	
<i>Remb frais de formation</i>			840		-840	-100
+ Autres produits d'exploitation	195		1		193	
<i>Prod.divers gestion coura</i>	195		1		193	
- Dotations amortissements et dépréciations	75 425	14	66 979	15	8 446	13
<i>Dot.amort.s/immo.incorpor</i>			2 428	1	-2 428	-100
<i>Dot.amort.s/immo.corporel</i>	75 425	14	64 551	14	10 874	17
- Autres charges d'exploitation	10		121		-111	-91
<i>Charg.divers.gestion cour</i>	10		121		-111	-91
<b>Total</b>	<b>-59 307</b>	<b>-11</b>	<b>-65 493</b>	<b>-14</b>	<b>6 186</b>	<b>-9</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>85 105</b>	<b>16</b>	<b>75 332</b>	<b>17</b>	<b>9 773</b>	<b>13</b>
+ Produits financiers	61 186	11	62 578	14	-1 392	-2
<i>Revenus titres de participatio</i>	60 000	11	60 000	13		
<i>Autres produits financiers</i>	1 186		2 578	1	-1 392	-54

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	en %	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Charges financières	36 748	7	36 825	8	-77	
Intérêts bnp cel 1 n°61417713	9 352	2	10 006	2	-653	-7
Intérêts bnp terrain 45000€ 61	1 008		1 087		-79	-7
Intérêts cic cel1+terrain	12 989	2	13 889	3	-900	-6
Intérêts pret crca cel2	12 918	2	11 293	2	1 625	14
Intérêts pret ca rack cel 2	235		144		91	64
Int pret bnp ev266cq	56				56	
Bnp prêt rack cel1	188		405		-217	-54
Total	24 438	4	25 753	6	-1 315	-5
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>109 543</b>	<b>20</b>	<b>101 085</b>	<b>22</b>	<b>8 458</b>	<b>8</b>
+ Produits exceptionnels (1)	24 097	4	6 944	2	17 153	247
Prod.except.s/operat.gest	15 000	3			15 000	
Produits expl.s/exerc.ant	386		733		-347	-47
Prod't cession immos corp	3 333	1	833		2 500	300
Quote-part subv. d'invest.	5 377	1	5 377	1		
- Charges exceptionnelles (2)	16 868	3	45		16 823	
Charg.excep.s/operat.gest	15 000	3			15 000	
Pénalités, amendes routières	1 802		45		1 757	
Charg exploit./exer.ant	66				66	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	5 508	1	4 178	1	1 330	32
Impôts sur les bénéfices	5 508	1	4 178	1	1 330	32
Total	1 720		2 721	1	-1 001	-37
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	<b>111 263</b>	<b>20</b>	<b>103 806</b>	<b>23</b>	<b>7 457</b>	<b>7</b>
(1) dont produits cessions éléments cédés	3 333		833		2 500	300
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

## COMPTES ANNUELS



# BILAN ACTIF

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF	au 30/09/18			% de l'actif	Bilan N-1 au 30/09/17	% de l'actif
	Brut	Amorts, dépréc.	Net			
Capital souscrit non appelé						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	9 833	9 833				
Immobilisations incorporelles en cours						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				75		77
Terrains	306 457	35 767	270 690		268 636	
Constructions	1 633 106	212 496	1 420 609		1 478 232	
Matériels et outillage	10 915	10 286	629		998	
Autres immobilisations corporelles	63 482	36 064	27 418		16 474	
Immobilisations corporelles en cours						
AVANCES ET ACOMPTES						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				10		10
Participations et créances rattachées	222 810		222 810		222 810	
Prêts et autres immobilisations financières	1 730		1 730		1 730	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>2 248 333</b>	<b>304 447</b>	<b>1 943 886</b>	<b>85</b>	<b>1 988 880</b>	<b>87</b>
STOCKS ET EN-COURS						
Approvisionnements et matières premières						
Marchandises						
Produits finis						
Produits et travaux en cours						
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES					158	
CRÉANCES (3)				6		5
Clients et comptes rattachés	126 365		126 365		80 940	
Etat TVA - autres taxes	4 323		4 323		7 165	
Associés						
Autres créances	5 500		5 500		28 637	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					160 000	7
DISPONIBILITÉS				9		1
Banque - CCP	201 326		201 326		21 473	
Caisse	4		4		14	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 013		10 013		6 224	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>347 532</b>		<b>347 532</b>	<b>15</b>	<b>304 611</b>	<b>13</b>
Charges à répartir						
Primes de remboursement						
Ecarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 595 865</b>	<b>304 447</b>	<b>2 291 418</b>	<b>100</b>	<b>2 293 491</b>	<b>100</b>
(1) Dont droit de bail						
(2) Dont à moins d'un an (nette)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						
Groupe			N	N-1	N-2	
Fonds de roulement = Capitaux permanents - Actif immobilisé			234 526	191 669		



# BILAN PASSIF

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF	Au 30/09/18	% du passif	Bilan N-1 au 30/09/17	% du passif
Capital	161 700		161 700	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	23 400		23 400	
Écart de réévaluation				
Réserves	422 817		329 011	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	111 263	5	103 806	5
Subventions d'investissement	123 990		129 367	
Amortissements dérogatoires				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>843 170</b>	<b>37</b>	<b>747 284</b>	<b>33</b>
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>				
DETTES FINANCIÈRES		58		63
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts auprès des établissements de crédit <sup>(2)</sup>	1 337 262		1 435 335	
Dettes auprès des établissements de crédit <sup>(2)</sup>				
Autres emprunts et dettes financières diverses <sup>(3)</sup>				
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS				
DETTES		5		5
Fournisseurs et comptes rattachés	48 026		17 083	
Etat TVA - autres taxes	21 114		18 756	
Autres dettes fiscales et sociales	41 272		46 266	
Dettes sur immobilisations	575		1 672	
Autres dettes			27 096	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
<b>TOTAL DES DETTES <sup>(1)</sup></b>	<b>1 448 248</b>	<b>63</b>	<b>1 546 207</b>	<b>67</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 291 418</b>	<b>100 %</b>	<b>2 293 491</b>	<b>100 %</b>
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>	1 224 088		1 546 207	
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	224 160			
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>				
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>				
Groupe	N	N-1	N-2	
Taux d'endettement = Dettes totales / actif	63	67		
Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an	155			

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	546 017	100	454 443	100	91 575	20
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>546 017</b>	<b>100</b>	<b>454 443</b>	<b>100</b>	<b>91 575</b>	<b>20</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 122		2 378	1	-1 256	-53
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 933	3	1 605		14 328	893
Autres produits	195		1		193	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>563 267</b>	<b>103</b>	<b>458 427</b>	<b>101</b>	<b>104 840</b>	<b>23</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	237		108		130	121
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	119 112	22	90 562	20	28 551	32
Impôts, taxes et versements assimilés	19 167	4	13 507	3	5 661	42
Salaires et traitements	195 828	36	158 354	35	37 474	24
Charges sociales	68 383	13	53 466	12	14 917	28
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	75 425	14	66 979	15	8 446	13
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	10		121		-111	-91
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>478 162</b>	<b>88</b>	<b>383 095</b>	<b>84</b>	<b>95 067</b>	<b>25</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>85 105</b>	<b>16</b>	<b>75 332</b>	<b>17</b>	<b>9 773</b>	<b>13</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	60 000	11	60 000	13		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 186		2 578	1	-1 392	-54
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>61 186</b>	<b>11</b>	<b>62 578</b>	<b>14</b>	<b>-1 392</b>	<b>-2</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	36 748	7	36 825	8	-77	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>36 748</b>	<b>7</b>	<b>36 825</b>	<b>8</b>	<b>-77</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>24 438</b>	<b>4</b>	<b>25 753</b>	<b>6</b>	<b>-1 315</b>	<b>-5</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>109 543</b>	<b>20</b>	<b>101 085</b>	<b>22</b>	<b>8 458</b>	<b>8</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	15 386	3	733		14 653	
Sur opérations en capital	8 711	2	6 211	1	2 500	40
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>24 097</b>	<b>4</b>	<b>6 944</b>	<b>2</b>	<b>17 153</b>	<b>247</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	16 868	3	45		16 823	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>16 868</b>	<b>3</b>	<b>45</b>		<b>16 823</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 228</b>	<b>1</b>	<b>6 899</b>	<b>2</b>	<b>330</b>	<b>5</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	5 508	1	4 178	1	1 330	32
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>648 549</b>	<b>119</b>	<b>527 948</b>	<b>116</b>	<b>120 601</b>	<b>23</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>537 286</b>	<b>98</b>	<b>424 143</b>	<b>93</b>	<b>113 144</b>	<b>27</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>111 263</b>	<b>20</b>	<b>103 806</b>	<b>23</b>	<b>7 457</b>	<b>7</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## DETAIL DES COMPTES

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/18	Valeurs nettes au 30/09/17	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
<i>Concessions brevets licen</i>	9 833	9 833		
<i>Amort.concessions, brevet</i>	-9 833	-9 833		
Immobilisations corporelles				
Terrains	270 690	268 636	2 054	1
<i>Terrains</i>	90 000	90 000		
<i>Agencs aménagts terrain bill</i>	34 864	22 414	12 450	56
<i>Agencs terrain cellules 1+2</i>	181 592	181 592		
<i>Amort.agenc. amen. terrain bi</i>	-3 280	-1 121	-2 159	-193
<i>Amort.agenc. terrain cellules</i>	-32 487	-24 249	-8 237	-34
Constructions	1 420 609	1 478 232	-57 623	-4
<i>Construction cellules c1 c2</i>	1 294 303	1 294 303		
<i>Construction bill coleman</i>	13 795	13 795		
<i>Amenagement construction cellu</i>	287 357	287 357		
<i>Amenagement construction bill</i>	37 651	37 651		
<i>Amort construction cellules c1</i>	-112 998	-76 189	-36 808	-48
<i>Amort construction bill colema</i>	-3 278	-1 679	-1 599	-95
<i>Amort aménagts const cellules</i>	-59 983	-41 408	-18 576	-45
<i>Amort agenc construction bill</i>	-36 237	-35 598	-640	-2
Installations tech., matériel et outillages indus.	629	998	-369	-37
<i>Mat industriel</i>	10 915	10 915		
<i>Amort. mat. industriel</i>	-10 286	-9 917	-369	-4
Autres immobilisations corporelles	27 418	16 474	10 944	66
<i>Mat de transport 3t5</i>	25 225	10 865	14 360	132
<i>Mat.de bureau et informat</i>	38 257	37 488	769	2
<i>Amort.materiel de transpo</i>	-10 171	-10 865	694	6
<i>Amort.mat.bureau et infor</i>	-25 893	-21 014	-4 879	-23
Immobilisations financières (2)				
Participations	222 810	222 810		
<i>Titres de participation neveu</i>	209 200	209 200		
<i>Titres participation neveu log</i>	13 610	13 610		
Autres immobilisations financières	1 730	1 730		
<i>Parts sociales crca</i>	1 730	1 730		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 943 886</b>	<b>1 988 880</b>	<b>-44 994</b>	<b>-2</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		158	-158	-100
<i>Fourn. avoir a recevoir</i>		158	-158	-100
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	126 365	80 940	45 425	56
<i>Clients filiales neveu</i>	59 591	15 573	44 018	283
<i>Clients fres à établir</i>	66 774	65 367	1 407	2
Autres (3)	9 823	35 802	-25 979	-73
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	1 804	25 004	-23 200	-93
<i>Tva deduct s/immob</i>	96	1 006	-910	-90
<i>Tva deduct s/prest</i>	853	341	511	150
<i>Tva deduct s/biens et serv</i>	144	62	82	131
<i>Tva/achat intra</i>	1	1		
<i>Credit tva a reporter</i>	1 118		1 118	
<i>Tva intra communautaire</i>	1	1		
<i>Tva s/ avoirs à établir</i>		4 516	-4 516	-100
<i>Tva s/fact non parv</i>	2 111	1 237	873	71

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/18	Valeurs nettes au 30/09/17	Variation	
			en valeur	en %
<i>Etat produits à recevoir</i>	3 296	2 088	1 208	58
<i>Scp furon lethuillier breant</i>	400	400		
<i>Divers prodts à recev</i>		1 145	-1 145	-100
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres		160 000	-160 000	-100
<i>Valeurs mob.placement</i>		160 000	-160 000	-100
Disponibilités	201 330	21 487	179 844	837
<i>B.n.p</i>	51 452	251	51 201	
<i>Crédit agricole</i>	148 650	19 895	128 755	647
<i>C/c</i>	1 224	31	1 193	
<i>Intérêts courus à recev</i>		1 296	-1 296	-100
<i>Caisse</i>	4	14	-10	-73
Charges constatées d'avance (3)	10 013	6 224	3 789	61
<i>Charges const avance</i>	10 013	6 224	3 789	61
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>347 532</b>	<b>304 611</b>	<b>42 921</b>	<b>14</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>2 291 418</b>	<b>2 293 491</b>	<b>-2 073</b>	

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF	Valeurs au 30/09/18	Valeurs au 30/09/17	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	161 700	161 700		
Capital social		161 700	-161 700	-100
Capital social	161 700		161 700	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	23 400	23 400		
Prime d'émission	23 400	23 400		
Réserves				
Réserve légale	16 170	16 170		
Réserve légale	16 170	16 170		
Autres réserves	406 647	312 841	93 806	30
Autres réserves	406 647	312 841	93 806	30
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	111 263	103 806	7 457	7
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>719 181</b>	<b>617 917</b>	<b>101 263</b>	<b>16</b>
Subventions d'investissement	123 990	129 367	-5 377	-4
Subvention région	104 897	104 897		
Subvention conseil général	42 327	42 327		
Subventions d'investissement	-23 234	-17 857	-5 377	-30
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>843 170</b>	<b>747 284</b>	<b>95 886</b>	<b>13</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	1 337 262	1 435 335	-98 073	-7
Pret bnp 49451€ racks		14 511	-14 511	-100
Emprunt cic 500000€		353 289	-353 289	-100
Emprunt bnp terrain 45000€ n°6	32 215	34 964	-2 749	-8
Emprunt bnp 455000€ n°61417713	299 953	323 043	-23 089	-7
Pret circa cellule 2	630 307	672 103	-41 795	-6
Pret ca rack cel2	27 453	35 356	-7 903	-22
Emprunt circa cel 2	12 688		12 688	
Emprunt 1641021	4 310		4 310	
Emprunt 164100	328 314		328 314	
Intérêts courus sur emprunts	2 020	2 070	-50	-2
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 026	17 083	30 943	181
Fournisseurs	14 305	5 967	8 338	140
Fournisseurs tva/encaissements	5 151	2 663	2 488	93
Fourniss.fact.non parvenu	28 570	8 453	20 117	238
Dettes fiscales et sociales	62 385	65 022	-2 637	-4
Neveu malvina remuneration	857	894	-37	-4
Neveu jerome remuneration	1 199	1 492	-293	-20
Rémunération neveu charles	333		333	
Verdier charlotte	195		195	
Remuneration demotais fanny	431	287	144	50
Remuneration neveu jeremie	1 662	1 659	3	
Remuneration szturgulewski cel		181	-181	-100
Urssaf et pôle emploi	6 033	22 882	-16 849	-74
Autres org sociaux	1 849	1 638	211	13
Caisse retraite non cadres	1 786	5 584	-3 798	-68
Caisse congés payés	762	870	-108	-12
Cotis gan prevoy + sante	1 189	1 871	-683	-36
Tva a decalsser		5 299	-5 299	-100



# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF	Valeurs au 30/09/18	Valeurs au 30/09/17	Variation	
			en valeur	en %
<i>Tva collectée</i>	9 932	2 535	7 397	292
<i>Tva à regulariser</i>	53	7	52	
<i>Tva s/avoirs à recev</i>		26	-26	-100
<i>Tca s/factures à établir</i>	11 129	10 895	234	2
<i>Etat charges à payer</i>	24 976	8 907	16 069	180
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	575	1 672	-1 097	-66
<i>Fournisseurs immob.</i>	575	1 672	-1 097	-66
Autres dettes		27 096	-27 096	-100
<i>Clt's avoirs à établir</i>		27 096	-27 096	-100
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 448 248</b>	<b>1 546 207</b>	<b>-97 959</b>	<b>-6</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>2 291 418</b>	<b>2 293 491</b>	<b>-2 073</b>	
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>		1 224 088		
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>		224 160		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Production vendue (biens et services)	546 017	100	454 443	100	91 575	20
<i>Prestations neveu transport</i>	215 970	40	176 320	39	39 650	22
<i>Prestations neveu logistique</i>	67 332	12	80 595	18	-13 263	-16
<i>Facturation loyers neveu trs.</i>	24 000	4	14 711	3	9 290	63
<i>Facturation loyers nl entrepos</i>	18 660	3	18 660	4		
<i>Facturation loyers nl d2 cellu</i>	58 668	11	58 668	13		
<i>Facturation loyers nl d2 cellu</i>	58 668	11	44 001	10	14 667	33
<i>Facturation taxes foncières nl</i>	5 540	1	7 575	2	-2 035	-27
<i>Facturation taxes foncières nt</i>	2 603		3 535	1	-932	-26
<i>Facturation personnel</i>	87 163	16	50 378	11	36 786	73
<i>Refact personnel nl</i>	7 413	1			7 413	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>546 017</b>	<b>100</b>	<b>454 443</b>	<b>100</b>	<b>91 575</b>	<b>20</b>
Subventions d'exploitation	1 122		2 378	1	-1 255	-53
<i>Subvention contrat apprentissa</i>	1 122		2 378	1	-1 255	-53
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	15 933	3	1 605		14 328	893
<i>Transf ch sinistre mat tr</i>	15 933	3	765		15 168	
<i>Remb frais de formation</i>			840		-840	-100
Autres produits	195		1		193	
<i>Prod divers gestion coura</i>	195		1		193	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>563 267</b>	<b>103</b>	<b>458 427</b>	<b>101</b>	<b>104 840</b>	<b>23</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de mat. premières et autres appro.	237		108		130	121
<i>Achats carburant pompes</i>	38		108		-70	-65
<i>Achats pneus stocks</i>	200				200	
Autres achats et charges externes	119 112	22	90 562	20	28 551	32
<i>Achat eau 25 rue bill coleman</i>	1 674		2 002		-328	-16
<i>Achat eau 5 chemin rural</i>	88		258		-170	-66
<i>Electricité</i>	3 136	1	3 435	1	-299	-9
<i>Gaz</i>	1 174		1 018		157	15
<i>Ach petits matériels</i>	3 020	1	1 428		1 592	111
<i>Ach fourn administ</i>	3 417	1	2 867	1	550	19
<i>Vêtements de travail</i>	135				135	
<i>Bnp lease loc financiere stand</i>	1 728		1 728			
<i>Crédit-bail mercedes ef325zs</i>	3 360	1	3 080	1	280	9
<i>Onet entretien locaux</i>	4 397	1	4 382	1	14	
<i>Maintenance informatique</i>	20 898	4	15 611	3	5 287	34
<i>Ent repar.biens immobil.</i>	9 167	2	4 924	1	4 243	86
<i>Ent.repar.biens mobilier</i>	563		1 437		-874	-61
<i>Ent mat.roulant</i>	779		1 490		-711	-48
<i>Ent suite à sinistres</i>	8 689	2	765		7 924	
<i>Entretien exterieur entr</i>	5 920	1	3 100	1	2 820	91
<i>Ass fiscadas</i>	122		120		2	2
<i>Ass capit décès bnp</i>	414		408		5	1
<i>Ass k deces cel2 cardif cbpsol</i>	690		736		-46	-6
<i>Ass mult entrep gan 29105847</i>	8 671	2	7 368	2	1 303	18
<i>Documentation générale</i>	40		522		-482	-92
<i>Frais formation administratif</i>	100		2 726	1	-2 626	-96
<i>Honoraires divers</i>	7 925	1	2 921	1	5 004	171
<i>Honoraires comptabilité</i>	2 580		2 532	1	48	2
<i>Honoraires cac</i>	4 520	1	6 020	1	-1 500	-25
<i>Honoraires juridiques</i>	790		640		150	23
<i>Frais d'actes</i>	144		53		91	174
<i>Publicité</i>	501		1 153		-652	-57

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<i>Cadeaux clientèle</i>	3 434	1	1 412		2 022	143
<i>Frais de déplacements</i>	50		106		-56	-52
<i>Missions</i>	7 224	1	3 932	1	3 292	84
<i>Réceptions</i>	1 875		1 222		653	53
<i>Timbres</i>	5 010	1	4 731	1	278	6
<i>Téléphone</i>	1 602		1 613		-11	-1
<i>Sfr flotte portables</i>	2 937	1	2 675	1	263	10
<i>Internet + adsl 02.35.83.17.08</i>	652		645		6	1
<i>Autres frais bancaires</i>	1 563		1 419		144	10
<i>Cotisations &amp; dons</i>	123		83		39	47
Impôts, taxes et versements assimilés	19 167	4	13 507	3	5 661	42
<i>Form continue/opca et fongecif</i>	1 077		871		206	24
<i>Taxe apprentissage</i>	1 332		1 077		255	24
<i>Taxe aménagement</i>	3 970	1			3 970	
<i>Cot foncière cfe</i>	2 920	1	2 664	1	256	10
<i>Cvae</i>	261				261	
<i>Taxes foncières</i>	9 317	2	8 453	2	864	10
<i>Taxes diverses</i>	291		442		-151	-34
Salaires et traitements	195 828	36	158 354	35	37 474	24
<i>Salaires admin facturation</i>	17 913	3	19 519	4	-1 606	-8
<i>Salaires admin social</i>	19 517	4	16 692	4	2 825	17
<i>Salaires cadres</i>	130 903	24	122 143	27	8 761	7
<i>Salaires expl et resp product</i>	27 495	5			27 495	
Charges sociales	68 383	13	53 466	12	14 917	28
<i>Cot.urssaf</i>	46 437	9	37 001	8	9 436	26
<i>Cot.carcept ret non cadres</i>	9 446	2	7 814	2	1 632	21
<i>Cot.upese retr.cadres</i>	3 427	1	2 328	1	1 099	47
<i>Cot.caisse congés payés</i>	9 695	2	5 545	1	4 150	75
<i>Cot.gan prévoyance+sante</i>	3 563	1	3 209	1	354	11
<i>Cice</i>	-4 344	-1	-2 667	-1	-1 677	63
<i>Autres charges personnel</i>	160		236		-77	-32
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	75 425	14	66 979	15	8 446	13
<i>Dot.amort.s/immo.incorpor</i>			2 428	1	-2 428	-100
<i>Dot.amort.s/immo.corporel</i>	75 425	14	64 551	14	10 874	17
Autres charges	10		121		-111	-91
<i>Charg.divers.gestion cour</i>	10		121		-111	-91
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>478 162</b>	<b>88</b>	<b>383 095</b>	<b>84</b>	<b>95 067</b>	<b>25</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>85 105</b>	<b>16</b>	<b>75 332</b>	<b>17</b>	<b>9 773</b>	<b>13</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
De participation	60 000	11	60 000	13		
<i>Revenus titres de participatio</i>	60 000	11	60 000	13		
Autres intérêts et produits assimilés	1 186		2 578	1	-1 392	-54
<i>Autres produits financiers</i>	1 186		2 578	1	-1 392	-54
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>61 186</b>	<b>11</b>	<b>62 578</b>	<b>11</b>	<b>-1 392</b>	<b>-2</b>
Charges financières						

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées	36 748	7	36 825	7	-77	
Intérêts bnp cel 1 n°61417713	9 352	2	10 006	2	-653	-7
Intérêts bnp terrain 45000€ 61	1 008		1 087		-79	-7
Intérêts cic cel1+terrain	12 989	2	13 889	3	-900	-6
Intérêts pret circa cel2	12 918	2	11 293	2	1 625	14
Intérêts pret ca rack cel 2	235		144		91	64
Int pret bnp ev266cq	56				56	
Bnp prêt rack cel1	188		405		-217	-54
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>36 748</b>	<b>7</b>	<b>36 825</b>	<b>7</b>	<b>-77</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>24 438</b>	<b>4</b>	<b>25 753</b>	<b>6</b>	<b>-1 315</b>	<b>-5</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>109 543</b>	<b>20</b>	<b>101 085</b>	<b>22</b>	<b>8 458</b>	<b>8</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	15 386	3	733		14 653	
Prod.except.s/operat.gest	15 000	3			15 000	
Produits expl.s/exerc.ant	386		733		-347	-47
Sur opérations en capital	8 711	2	6 211	1	2 500	40
Prod cession immos corp	3 333	1	833		2 500	300
Quote-part subv. d'invest.	5 377	1	5 377	1		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>24 097</b>	<b>4</b>	<b>6 944</b>	<b>2</b>	<b>17 153</b>	<b>247</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	16 868	3	45		16 823	
Charg.excep.s/operat.gest	15 000	3			15 000	
Pénalités, amendes routières	1 802		45		1 757	
Charg exploit./exer.ant	66				66	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>16 868</b>	<b>3</b>	<b>45</b>		<b>16 823</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 228</b>	<b>1</b>	<b>6 899</b>	<b>2</b>	<b>330</b>	<b>5</b>
Impôt sur les bénéfices	5 508	1	4 178	1	1 330	32
Impots sur les benefices	5 508	1	4 178	1	1 330	32
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>648 549</b>	<b>119</b>	<b>527 948</b>	<b>116</b>	<b>120 601</b>	<b>23</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>537 286</b>	<b>98</b>	<b>424 143</b>	<b>93</b>	<b>113 144</b>	<b>27</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>111 263</b>	<b>20</b>	<b>103 806</b>	<b>23</b>	<b>7 457</b>	<b>7</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

386

733

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

66

## ANNEXE COMPTABLE

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
  - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
  - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- COMMENTAIRES

[illegible]

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 2 291 418,29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 111 263,43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Une promesse de vente concernant un terrain situé à Luneray a été signée entre la société Neveu Finances SAS et la Communauté de Communes de Saane et Vienne en date du 8 septembre 2016 pour un montant de 64 232 € frais de vente inclus.

Les comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Brevets	7 ans
- Agencements, aménagements terrains	7 à 40 ans
- Constructions	10 à 40 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Matériel bureau informatique	3 à 10 ans
- Agencements, aménagements instal	6 à 10 ans
- Matériel transport	2 à 5 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	9 833,00		
CORPORELLES	Terrains			294 007,00		12 450,00
	Constructions	Sur sol propre		1 308 098,00		
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			325 008,00		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			10 915,00		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		10 865,00		17 160,00
		Matériel de bureau & mobilier informatique		37 488,00		769,00
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 986 381,00	30 379,00	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			222 810,00		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			1 730,00		
TOTAL				224 540,00		
TOTAL GENERAL				2 220 754,00	30 379,00	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			9 833,00	
CORPORELLES	Terrains				306 457,00		
	Constructions	Sur sol propre			1 308 098,00		
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				325 008,00		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 915,00		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport		2 800,00		25 225,00	
		Mat. bureau, inform., mobilier				38 257,00	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				2 800,00	2 013 960,00		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				222 810,00		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				1 730,00		
TOTAL					224 540,00		
TOTAL GENERAL				2 800,00	2 248 333,00		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 833,47			9 833,47
Terrains		25 370,00	10 401,00	4,00	35 767,00
Constructions	Sur sol propre	77 868,00	38 444,00	38,00	116 274,00
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	77 006,00	19 226,00	11,00	96 221,00
Inst. techniques matériel et outil. industriels		9 917,00	369,00		10 286,00
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	10 866,00	2 106,00	2 800,00	10 172,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	21 014,00	4 879,00		25 893,00
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		222 041,00	75 425,00	2 853,00	294 613,00
TOTAL GENERAL		231 874,47	75 425,00	2 853,00	304 446,47

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
A. Immob. incorpor.									TOTAL	
Terrains										
Constr.	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
Inst. techn. mat. et outillage										
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div									
	Matériel transport									
	Mat. bureau mobilier inf.									
	Emballages réc. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# CRÉDIT-BAIL

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	6 800,00	4 560,00	1 360,00	880,00
Autres immobs corporelles	18 120,00	3 453,00	3 624,00	11 043,00
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>24 920,00</b>	<b>8 013,00</b>	<b>4 984,00</b>	<b>11 923,00</b>

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	5 793,00	1 728,00	7 521,00
Autres immobs. corporelles	3 360,00	3 360,00	6 720,00
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>9 153,00</b>	<b>5 088,00</b>	<b>14 241,00</b>

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	1 608,00			1 608,00				
Autres immobs. corpor.	3 360,00	6 999,00		10 359,00				
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>4 968,00</b>	<b>6 999,00</b>		<b>11 967,00</b>				

# LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
NEVEU LOGISTIQUE - 25 RUE BILL COLEMAN 76810 LUNER	100 000,00	33 356,70	100,00	41 043,00
NEVEU TRANSPORTS - 25 RUE BILL COLEMAN 76810 LUNER	209 200,00	427 627,72	100,00	207 397,00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
<b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>										
NEVEU LOGISTIQUE - 25 RUE BILL COLEMAN 76810 LUNERAY - 53	100 000,00	33 356,70	100,00	100 000,00	100 000,00			628 349,00	41 043,00	
NEVEU TRANSPORTS - 25 RUE BILL COLEMAN 76810 LUNERAY - 53	209 200,00	427 627,72	100,00	209 200,00	209 200,00			3 436 530,00	207 397,00	60 000,00
<b>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le pré

29/83 ons.

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
<p><b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. Filiales non reprises au §A :</p> <p>a. Filiales françaises</p> <p>b. Filiales étrangères</p> <p>2. Participations non reprises au §A :</p> <p>a. Dans des sociétés françaises</p> <p>b. Dans des sociétés étrangères</p>										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le pré

30/83 ons.

# ACTIF CIRCULANT

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 729,50		1 729,50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	126 365,42	126 365,42	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 804,00	1 804,00	
	Etat & autres	4 323,11	4 323,11	
	coll. publiques	3 296,00	3 296,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	400,00	400,00	
	Charges constatées d'avance	10 013,45	10 013,45	
TOTAUX		147 931,48	146 201,98	1 729,50
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 013,45
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 013,45

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	66 774,00
Autres créances	3 296,00
Disponibilités	
TOTAL	70 070,00



# CAPITAUX PROPRES

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 390,00	30,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	5 390,00	30,00

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 337 261,59	113 173,47	436 741,13	787 346,99
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	48 026,16	48 026,16		
Personnel & comptes rattachés	4 676,18	4 676,18		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	11 619,32	11 619,32		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	21 113,82	21 113,82		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	24 976,00	24 976,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	574,80	574,80		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>1 448 247,87</b>	<b>224 159,75</b>	<b>436 741,13</b>	<b>787 346,99</b>
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 826,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	112 850,00			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 020,09
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 570,38
Dettes fiscales et sociales	24 976,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	55 566,47

# CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

*SAS NEVEU FINANCES*

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

### Notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement (100%)

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

# ENGAGEMENTS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
Nantissement BNP 21/02/2014		56 868,65				56 868,65
Nantissement au profit NL CM-CIC 03/09/2014		5 927,00				5 927,00
<b>TOTAL (1)</b>		<b>62 795,65</b>				<b>62 795,65</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>		<b>62 795,65</b>				<b>62 795,65</b>

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
Jérémie NEVEU CIC		100 000,00				100 000,00
Jérémie NEVEU BNP		58 500,00				58 500,00
Malvina NEVEU BNP		136 500,00				136 500,00
<b>TOTAL</b>		<b>295 000,00</b>				<b>295 000,00</b>

## ETATS DE GESTION

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Valeur au 30/09/18	Valeur au 30/09/17
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>144 412</b>	<b>140 826</b>
+ Transferts de charges d'exploitation	15 933	1 605
+ Autres produits d'exploitation	195	1
- Autres charges d'exploitation	10	121
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	61 186	62 578
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	36 748	36 825
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	24 097	6 944
- Produits des cessions d'éléments d'actif	3 333	833
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	5 377	5 377
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	16 868	45
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	5 508	4 178
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>177 978</b>	<b>164 574</b>
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	75 425	66 979
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	3 333	833
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	5 377	5 377
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>111 263</b>	<b>103 806</b>

# SYNTHÈSE

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/10/17 au 30/09/18	Du 01/10/16 au 30/09/17		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	546 017	454 443		91 575	20
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	546 017	454 443		91 575	20
Marge commerciale					
Marge globale	545 780	454 335		91 445	20
Valeur ajoutée	426 668	363 773		62 894	17
Excédent brut d'exploitation	144 412	140 826		3 587	3
Amortissements et provisions	75 425	66 979		8 446	13
Résultat d'exploitation	85 105	75 332		9 773	13
Résultat financier	24 438	25 753		-1 315	-5
Résultat courant	109 543	101 085		8 458	8
Résultat exceptionnel	7 228	6 899		330	5
Résultat net de l'exercice	111 263	103 806		7 457	7

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/10/17 au 30/09/18	Du 01/10/16 au 30/09/17		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	177 978	164 574		13 404	8
Fonds de roulement net global	234 526	191 669		42 857	22
Besoin en fonds de roulement	35 216	13 548		21 667	160
Trésorerie	199 310	178 121		21 189	12

RATIOS	Du 01/10/17 au 30/09/18	Du 01/10/16 au 30/09/17		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	71	65		5	8
Crédit fournisseurs (en jours)	131	69		62	90
Rotation stocks (en jours)					
Autonomie financière					12
Capacité de remboursement					18
Taux d'endettement	2	2			-17
Rentabilité financière					-7
Rentabilité commerciale					-13



# TABLEAU DE FINANCEMENT

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	10 000	Capacité d'autofinancement	177 978
Acquisitions d'immobilisations		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	177 978
Immobilisations incorporelles		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles	30 432	Immobilisations incorporelles	3 333
Immobilisations financières		Immobilisations corporelles	
Prélèvements des comptes courants		Immobilisations financières	
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)	112 850	Augmentation des capitaux propres	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>153 282</b>	Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	14 826
		<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>196 137</b>

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 42 855

Augmentation actif circulant	23 077	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	1 410
<b>TOTAL</b>	<b>23 077</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 410</b>

## VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 21 667

Augmentation de la trésorerie	21 189	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	--------	-----------------------------	--

## VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 21 189

# LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2050000000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC											
1	FCI LOGICIEL SAGE PAIE	29/10/04	1 352	1	100	Lin	E	1 352	E	1 352	
2	LICENCE MULTIBASES	30/09/11	945	1	100	Lin	E	945	E	945	
3	LICENCE OPTION EDI	30/09/11	945	1	100	Lin	E	945	E	945	
4	ALTICAP EVOLUTION SAG	23/10/13	3 120	1	100	Lin	E	3 120	E	3 120	
5	ALTICAP LOGICIEL SAUV	31/05/14	400	1	100	Lin	E	400	E	400	
6	ALTICAP EVOL PAIE I7 D	31/12/14	560	1	100	Lin	E	560	E	560	
7	ALTICAP : WINDOWS SE	22/08/16	593	1	100	Lin	E	593	E	593	
8	ALTICAP : WINDOWS SE	22/08/16	1 919	1	100	Lin	E	1 919	E	1 919	
Cumul du compte		205000000	9 833				E	9 833	E	9 833	
(hors cessions)			9 833				E	9 833	E	9 833	
2111000000 TERRAINS NUS											
9	CTE COM SAANE TERRAI	30/09/13	90 000			Na	E	E	E		90 000
Cumul du compte		211100000	90 000				E	E	E		90 000
(hors cessions)			90 000				E	E	E		90 000
2120000000 AMENAG.AGENC. TERRAINS											
14	TERRASSEMENT PLATEFO	01/01/17	18 943	15	7	Lin	E	945	E	2 207	16 736
15	TERRASSEMENT ACCES P	01/01/17	3 471	15	7	Lin	E	173	E	404	3 066
16	ESYLOG PORTAIL BILL C	12/01/18	3 761	7	14	Lin	E	E	386	386	3 376
17	PORTAIL NEUF BILLCOLE	10/07/18	8 689	7	14	Lin	E	E	282	282	8 407
Cumul du compte		212000000	34 864				E	1 118	E	3 280	31 584
(hors cessions)			34 864				E	1 118	E	3 280	31 584
2121000000 AGENC & AMEN TERRAINS AMORT											
16	CLOTURE	31/01/14	22 180	15	7	Lin	E	5 056	E	6 535	15 645
17	EBTP VRD 40%	25/04/14	44 728	15	7	Lin	E	10 196	E	13 178	31 550
18	EBTP VRD 60%	25/04/14	67 092	40	3	Lin	E	5 735	E	7 413	59 680
19	ESPACES VERTS	31/05/14	5 970	10	10	Lin	E	1 992	E	2 589	3 381
20	ESPACES VERTS	04/06/14	1 267	10	10	Lin	E	421	E	548	719
21	PELOUSE CELL2	16/05/17	4 895	10	10	Lin	E	185	E	675	4 220
22	EBTP TERRASST+PLATEF	01/01/17	35 460	40	3	Lin	E	663	E	1 550	33 910
Cumul du compte		212100000	181 592				E	24 249	E	32 487	149 106
(hors cessions)			181 592				E	24 249	E	32 487	149 106
2131000000 BATIMENTS											
23	DOMMAGES	04/12/13	11 649	40	3	Lin	E	996	E	1 287	10 362
24	HONORAIRES	19/12/13	3 500	40	3	Lin	E	299	E	387	3 113



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2131000000 BATIMENTS											
25	DALLAGE	20/12/13	43 171	40	3	Lin E	3 691 E	1 079 E	4 770	38 401	
26	FERMETURES	31/12/13	23 142	15	7	Lin E	5 276 E	1 543 E	6 818	16 324	
27	HONORAIRES	31/12/13	1 800	40	3	Lin E	154 E	45 E	199	1 601	
28	HONORAIRES DEKRA C.T	24/02/14	5 800	40	3	Lin E	496 E	145 E	641	5 159	
29	HONORAIRES DEKRA SPS	27/03/14	3 800	40	3	Lin E	325 E	95 E	420	3 380	
30	HONORAIRES	31/03/14	59 200	40	3	Lin E	5 061 E	1 480 E	6 541	52 659	
31	FONDATIONS-STRUCTUR	14/04/14	324 574	40	3	Lin E	27 747 E	8 114 E	35 861	288 713	
32	TOITURE+EVACUATION E	14/04/14	118 880	40	3	Lin E	10 163 E	2 972 E	13 135	105 745	
33	DALLE QUAI	14/04/14	2 983	40	3	Lin E	255 E	75 E	330	2 653	
34	TAXE LOCAL EQUIPEMEN	01/10/13	36 918	40	3	Lin E	3 156 E	923 E	4 079	32 839	
35	HONORAIRES	01/10/13	25 454	40	3	Lin E	2 176 E	636 E	2 812	22 642	
36	HONORAIRES ETUDE SOL	01/10/13	8 050	40	3	Lin E	688 E	201 E	889	7 161	
37	HONORAIRES PC	01/10/13	7 000	40	3	Lin E	598 E	175 E	773	6 227	
38	BORNAGE	01/10/13	2 090	40	3	Lin E	179 E	52 E	231	1 859	
39	DOSSIER REF.STOCKAGE	01/10/13	2 720	40	3	Lin E	233 E	68 E	301	2 419	
40	HONORAIRES	21/01/15	11 336	40	3	Lin E	764 E	283 E	1 047	10 289	
42	PORTES SECTIONNELLES	11/10/16	31 910	15	7	Lin E	1 591 E	2 127 E	3 718	28 192	
43	PORTES COUPE FEU CELL	17/10/16	7 000	15	7	Lin E	349 E	467 E	816	6 184	
44	PROTECT PORTES COUPE	25/10/16	2 580	15	7	Lin E	129 E	172 E	301	2 279	
45	HON MAITRISE OEUVRE C	30/11/16	40 000	40	3	Lin E	748 E	1 000 E	1 748	38 252	
46	LOT3 COUVERTURE BARD	30/11/16	105 000	40	3	Lin E	1 963 E	2 625 E	4 588	100 412	
47	LOT2 GROS OEUVRE CEL	29/11/16	283 690	40	3	Lin E	5 305 E	7 092 E	12 397	271 294	
48	HONOR DEKRA CSPS CEL	24/11/16	3 500	40	3	Lin E	65 E	88 E	153	3 347	
49	HONOR DEKRA CONT TE	30/11/16	5 000	40	3	Lin E	93 E	125 E	218	4 782	
50	LOT7 METALLERIE CELL2	08/11/16	6 330	15	7	Lin E	316 E	422 E	738	5 592	
51	HONOR PC CELL2	01/01/17	5 000	40	3	Lin E	93 E	125 E	218	4 782	
52	DALLE BETON CELL2	24/11/16	45 220	40	3	Lin E	846 E	1 131 E	1 976	43 244	
53	EBTP VOIERIES+RESEAU	01/01/17	61 289	20	5	Lin E	2 292 E	3 064 E	5 357	55 933	
54	DOMMAGES CELLULE 2	01/01/17	5 717	40	3	Lin E	107 E	143 E	250	5 467	
Cumul du compte							E	76 151 E	36 847 E	112 998	1 181 306
(hors cessions)							E	76 151 E	36 847 E	112 998	1 181 306
2132000000 CONSTRUCTION BILL COLEMAN											
56	PORTE ACCES BUREAU	01/03/17	5 107	7	14	Lin E	428 E	730 E	1 157	3 950	
57	DURAND : 3 PORTES EXT	22/04/16	8 687	10	10	Lin E	1 252 E	869 E	2 121	6 566	



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2132000000 CONSTRUCTION BILL COLEMAN										
	Cumul du compte	213200000	13 794			E	1 680 E	1 598 E	3 278	10 515
	(hors cessions)		13 794			E	1 680 E	1 598 E	3 278	10 515
2135100000 INST GEN ENS IMMOB INDUSTRIELS										
58	BRANCHEMENT EAU	22/10/13	7 864	15	7	Lin E	2 066 E	524 E	2 591	5 273
59	BRANCHEMENT EDF	09/12/13	1 816	15	7	Lin E	414 E	121 E	535	1 281
61	RACKS	07/01/14	49 451	15	7	Lin E	11 273 E	3 297 E	14 570	34 881
62	ELECTRICITE	10/02/14	30 525	20	5	Lin E	5 219 E	1 526 E	6 745	23 780
63	RIA	28/02/14	22 515	20	5	Lin E	3 849 E	1 126 E	4 975	17 540
64	CANALISATIONS	14/04/14	8 159	15	7	Lin E	1 860 E	544 E	2 404	5 755
65	REMBLAIS INTERIEURS+	14/02/14	13 427	15	7	Lin E	3 061 E	895 E	3 956	9 471
66	REGARD ALIMENTATION	14/04/14	3 888	15	7	Lin E	886 E	259 E	1 146	2 742
67	ALARME	22/05/14	14 199	10	10	Lin E	4 768 E	1 420 E	6 188	8 010
69	PALETTIERS SL9000 CELL	01/01/17	30 747	15	7	Lin E	1 533 E	2 050 E	3 583	27 164
70	MONTAGE PALETTIERS C	01/04/17	8 282	15	7	Lin E	277 E	552 E	829	7 453
71	MONTAGE RACK DOUBLE	01/06/17	1 360	15	7	Lin E	30 E	91 E	121	1 239
72	PALETTIERS SL9000 CELL	19/06/17	2 000	15	7	Lin E	38 E	133 E	171	1 829
73	ELECTRICITE CELL2	19/10/16	41 000	20	5	Lin E	1 533 E	2 050 E	3 583	37 417
74	ELECT LOCAL SURPRESS	01/04/17	7 662	15	7	Lin E	256 E	511 E	767	6 895
75	LOT9 RIA CELL2	25/10/16	29 201	15	7	Lin E	1 456 E	1 947 E	3 403	25 798
76	PEINT MENUIS PLAQ LOC	01/04/17	2 400	15	7	Lin E	80 E	160 E	240	2 160
77	ELSYLOG ALARME	13/12/16	5 452	10	10	Lin E	408 E	545 E	953	4 499
78	POINT P MATERIAUX CLO	01/10/13	613	8	13	Lin E	307 E	77 E	383	230
79	ENSEIGNE	27/01/14	3 000	10	10	Lin E	1 026 E	300 E	1 326	1 674
80	DELAMOTTE SANITAIRE	24/06/14	3 000	10	10	Lin E	981 E	300 E	1 281	1 719
81	SWITCH+BORNES WIFI C	14/04/17	796	5	20	Lin E	74 E	159 E	233	562
	Cumul du compte	213510000	287 357			E	41 396 E	18 587 E	59 983	227 374
	(hors cessions)		287 357			E	41 396 E	18 587 E	59 983	227 374
2135200000 AMENAGEMENT CONSTRUCTION BILL										
82	VAN COLEN POSE FAIENC	06/11/00	470	8	13	Lin E	470 E		470	
83	FABRICAT SUPPORT QUA	30/10/00	545	8	13	Lin E	545 E		545	
84	PEINTURE QUAI	31/10/00	808	8	13	Lin E	808 E		808	
86	TOTEM	30/12/13	1 270	10	10	Lin E	434 E	127 E	561	709
88	HARLIN CHAUDIERE DE D	16/02/15	2 563	5	20	Lin E	1 346 E	513 E	1 858	705
89	INSTAL. CUVE ET AIR LA	31/08/00	24 971	10	10	Lin E	24 971 E		24 971	
90	MODIF RESEAU	31/08/00	1 560	10	10	Lin E	1 560 E		1 560	
91	BRANCHEMENT	22/09/00	457	10	10	Lin E	457 E		457	



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS						Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice	Cumulés			
2135200000 AMENAGEMENT CONSTRUCTION BILL													
92	ART BUREAU STORES VE	30/11/00	1 696	5	20	Lin	E	1 696	E	1 696			
93	ART BUREAU 1 STORE VE	26/12/00	97	5	20	Lin	E	97	E	97			
94	DPH DALLAGE AIR DE LA	30/12/00	3 214	10	10	Lin	E	3 214	E	3 214			
Cumul du compte		213520000	37 651				E	35 598	E	640		36 237	1 413
(hors cessions)			37 651				E	35 598	E	640	36 237	1 413	
2154000000 MATERIEL													
96	CHARGEUR DEMARREUR	001/02/95	39	3	33	Lin	E	39	E	39			
97	PISTOLET EN ALUMINIUM	06/09/95	457	5	20	Lin	E	457	E	457			
98	POMPE GAS OIL ET DIS.	31/03/98	8 575	5	40	Dég	E	8 575	E	8 575			
102	HAUGUEL TRACTEUR TON	15/06/15	1 844	5	20	Lin	E	846	E	369		1 215	629
Cumul du compte		215400000	10 915				E	9 917	E	369	10 286	629	
(hors cessions)			10 915				E	9 917	E	369	10 286	629	
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT													
112	CITROEN XSARA CAMION	29/01/07	2 800	28/02/18	50	Lin	E	2 800	E	2 800			
113	CPTTE 207 PGT OCCASIO	09/09/11	4 240	3	33	Lin	E	4 240	E	4 240			
114	CPTTE PGT PARTNER OC	23/09/11	3 825	3	33	Lin	E	3 825	E	3 825			
116	PARTNER EV-266-CQ LAF	19/02/18	17 160	5	20	Lin	E		E	2 106		2 106	15 054
Cumul du compte		218200000	28 025				E	10 865	E	2 106	12 971	15 054	
(hors cessions)			25 225				E	8 065	E	2 106	10 171	15 054	
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT													
116	ABIS 2 ARMOIRES A RID	08/08/97	851	5	20	Lin	E	851	E	851			
117	SOAM MOBILIER ACCUEI	30/11/00	1 784	8	13	Lin	E	1 784	E	1 784			
118	SOAM MOBILIER SALLE C	30/11/00	396	8	13	Lin	E	396	E	396			
119	SOAM MOBILIER BUREAU	30/11/00	3 201	8	13	Lin	E	3 201	E	3 201			
120	SOAM MOBILIER COMPTA	30/11/00	1 398	8	13	Lin	E	1 398	E	1 398			
121	SOAM MOBILIER SALLE R	30/11/00	1 921	8	13	Lin	E	1 921	E	1 921			
122	SOAM MOBILIER ARCHIV	30/11/00	656	8	13	Lin	E	656	E	656			
123	SOAM EXTENSION CONV	30/11/00	255	8	13	Lin	E	255	E	255			
124	SOAM MOBILIER BANQUE	29/12/00	151	8	13	Lin	E	151	E	151			
125	ENSEMBLE RAYONNAGE B	31/01/04	562	4	25	Lin	E	562	E	562			
126	ETAGERES ARCHIVES	30/06/06	673	5	20	Lin	E	673	E	673			
128	PC PORTABLE HP PROBO	13/12/11	729	3	33	Lin	E	729	E	729			
129	PC HP PRO 3500 UNITE C	28/02/13	549	3	33	Lin	E	549	E	549			
130	ALTICAP DISQUE DUR SA	31/05/14	1 521	3	33	Lin	E	1 521	E	1 521			
131	ABIS COPIEUR RICOH SE	12/06/15	2 200	5	20	Lin	E	1 013	E	440		1 453	747

# LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT											
132	ABIS MOBILIER	17/09/15	1 688	8	13	Lin	E	430 E	211 E	641	1 047
133	ALTICAP : PC PORTABLE H18/01/16		1 117	3	33	Lin	E	634 E	372 E	1 006	111
134	ALTICAP : 2 PC DELL OPTI	22/08/16	2 106	3	33	Lin	E	726 E	702 E	1 428	679
135	ALTICAP : SERVEUR DELL	22/08/16	14 704	5	20	Lin	E	3 039 E	2 941 E	5 980	8 725
136	ALTICAP : ONDULEUR AP	22/08/16	630	5	20	Lin	E	130 E	126 E	256	374
137	NBS ARMOIRE BEIGE MO	29/06/94	395	5	20	Lin	E	395 E	E	395	
138	PC PORTABLE DELL MN A	31/05/18	769	3	33	Lin	E	E	86 E	86	683
Cumul du compte		218300000	38 257				E	21 014 E	4 879 E	25 893	12 364
(hors cessions)			38 257				E	21 014 E	4 879 E	25 893	12 364
2610000000 TITRES PARTICIPATION											
139	PARTS NEVEU TRANSPOR	04/09/11	1 000			Na	E	E	E		1 000
140	PARTS NEVEU LOGISTIQ	04/09/11	1 000			Na	E	E	E		1 000
141	PARTS NEVEU TRANSPOR	01/10/11	208 200			Na	E	E	E		208 200
142	PARTS NEVEU LOGISTIQ	01/10/11	12 610			Na	E	E	E		12 610
Cumul du compte		261000000	222 810				E	E	E		222 810
(hors cessions)			222 810				E	E	E		222 810
2761000000 CREANCES DIVERSES											
153	CRCA PARTS SOCIALE S/ R02/09/92		511			Na	E	E	E		511
154	CRCA PARTS SOCIALES S	02/09/92	152			Na	E	E	E		152
155	CRCA PS S/ PRET 128 00	05/10/93	98			Na	E	E	E		98
156	CRCA PS S/ PRET 352 00	05/10/93	268			Na	E	E	E		268
157	CRCA PS S/ PRET 312 00	23/02/95	238			Na	E	E	E		238
158	CRCA PS S/ PRET 44 000	27/02/92	67			Na	E	E	E		67
159	CRCA PS S/ PRET 800F 2	27/02/95	14			Na	E	E	E		14
160	CRCA PS S/ PRET 124 60	27/02/95	96			Na	E	E	E		96
161	CRCA PS S/ PRET 156 00	01/06/95	119			Na	E	E	E		119
162	CRCA PS S/ PRET AJUSTE	01/10/02	167			Na	E	E	E		167
Cumul du compte		276100000	1 730				E	E	E		1 730
(hors cessions)			1 730				E	E	E		1 730
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs		de l'exercice		cumulés			
			2 251 132	E	231 822	E	75 425	E	307 247	1 943 885	
				D		D		D			
(hors cessions)			2 248 332	E	229 022	E	75 425	E	304 447	1 943 885	
				D		D		D			

# SIMUL. DES AMORTS SUR 6 ANS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2018	2019	2020	2021	2022	2023
2111000000		TERRAINS NUS								
	Cumul du compte			90 000,00						
2120000000		AMENAG.AGENC. TERRAINS								
	Cumul du compte			34 864,34 E 33 746,71	2 162,24 E	3 272,89 E	3 272,89 E	3 272,89 E	3 272,89 E	3 272,89
2121000000		AGENC & AMEN TERRAINS AMORT								
	Cumul du compte			181 592,48 E 157 343,33	8 237,58 E	8 237,58 E	8 237,58 E	8 237,58 E	8 237,58 E	8 237,58
2131000000		BATIMENTS								
	Cumul du compte			1 294 303,40 E 1 218 152,25	36 846,58 E	36 846,58 E	36 846,58 E	36 846,58 E	36 846,58 E	36 846,58
2132000000		CONSTRUCTION BILL COLEMAN								
	Cumul du compte			13 793,72 E 12 113,64	1 598,24 E	1 598,24 E	1 598,24 E	1 598,24 E	1 598,24 E	1 598,24
2135100000		INST GEN ENS IMMOB INDUSTRIELS								
	Cumul du compte			287 357,19 E 245 960,79	18 586,75 E	18 586,75 E	18 586,75 E	18 586,78 E	18 436,02 E	18 350,99
2135200000		AMENAGEMENT CONSTRUCTION BILL								
	Cumul du compte			3 832,74 E 2 052,95	639,59 E	639,59 E	319,19 E	126,97 E	126,97 E	126,97
2154000000		MATERIEL								
	Cumul du compte			1 844,08 E 997,84	368,82 E	368,82 E	260,20			
2182000000		MATERIEL DE TRANSPORT								
	Cumul du compte			17 160,00 E 17 160,00	2 106,21 E	3 432,00 E	3 432,00 E	3 432,00 E	3 432,00 E	1 325,79
2183000000		MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT								
	Cumul du compte			23 215,00 E 17 242,83	4 878,77 E	4 763,62 E	3 841,01 E	3 345,64 E	211,01 E	202,78
2610000000		TITRES PARTICIPATION								



# SIMUL. DES AMORTS SUR 6 ANS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2018	2019	2020	2021	2022	2023
2610000000		TITRES PARTICIPATION								
Cumul du compte				222 810,00						
2761000000		CREANCES DIVERSES								
Cumul du compte				1 729,50						
CUMUL TOUS COMPTES				Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2018	2019	2020	2021	2022	2023
				1 857 962,95 E	75 424,78 E	77 746,07 E	76 394,44 E	75 446,68 E	72 161,29 E	69 961,82
				2 019 309,84						





# ECHÉANCES DES EMPRUNTS SUR 5 ANS

SAS NEVEU FINANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

N°	Désignation			Rembours. Antérieur	Echéances en retard	Exercices					Exercices suivants
	Date réalisation	Montant capital	Taux d'intérêt			09/2018	09/2019	09/2020	09/2021	09/2022	
1641060000 Emprunt crca cel 2											
6	Pret bnpEV266CQ		K			2 138	3 684	3 709	3 733	1 562	
			I			54	73	48	24	3	
	N° emprunt : 300040011700062		A								
	20/02/2018	14 826	0,66	V		2 191	3 757	3 757	3 757	1 565	
Cumul du compte			K			2 138	3 684	3 709	3 733	1 562	
			I			54	73	48	24	3	
			A								
			V			2 191	3 757	3 757	3 757	1 565	
1641080000 Emprunt 1641021											
3	BNP RACKS		K	34 940		10 201	4 310				
			I	2 304		195	21				
	N° emprunt : 2		A								
	17/02/2014	49 451	1,98	V	37 244	10 396	4 332				
Cumul du compte			K	34 940		10 201	4 310				
			I	2 304		195	21				
			A								
			V	37 244		10 396	4 332				
1641090000 Emprunt 164100											
2	cic		K	73 118		24 976	25 941	26 944	27 986	29 069	218 373
			I	46 890		12 993	12 027	11 024	9 982	8 900	28 422
	N° emprunt : 1		A								
	20/07/2014	426 407	3,80	V	120 008	37 968	37 968	37 968	37 968	37 968	
Cumul du compte			K	73 118		24 976	25 941	26 944	27 986	29 069	218 373
			I	46 890		12 993	12 027	11 024	9 982	8 900	28 422
			A								
			V	120 008		37 968	37 968	37 968	37 968	37 968	
CUMUL TOUS COMPTES			K	167 827		112 850	111 152	109 591	112 421	108 382	893 694
			I	74 852		36 796	33 995	31 225	28 395	25 494	94 274
			A								
			V	242 679		149 647	145 148	140 816	140 816	133 876	

## IMPRIMES FISCAUX

N° 11084\* 19

Formulaire obligatoire  
(art.223 du Code général des impôts)

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/10/17	et clos le	30/09/18	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 quinquies C), 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 :	
SAS NEVEU FINANCES 25, rue Jam Bill Coleman  76810 LUNERAY			
SIRET	3 4 9 4 8 8 4 5 2 0 0 0 3 9	Mél :	m.neveu@transports-neveu.fr
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° d'identification de la société mère :

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées Activités des sociétés holding Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3 %		Bénéfice imposable à 28 %		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%		36 718				
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %			
PV à long terme imposables à 19 %		Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)

## 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier 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* dans le secteur du logement social, art. 244 *quater X*

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
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 état, territoire ou collectivité.	

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

**Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)**

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
SARL E.C.E. 23, avenue Gambetta CS 60169 76404 FECAMP CEDEX	
Tél : 0235103636	Tél :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
N° d'agrément du CGA	Date : 07/11/18 Lieu : LUNERAY
	Qualité et nom du signataire : Expert-comptable NEVEU FINANCES
Tél :	Signature

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN 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 : <u>SAS NEVEU FINANCES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>25, rue Jam Bill Coleman 76810 LUNERAY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>3 4 9 4 8 8 4 5 2 0 0 0 3 9</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le, <u>30/09/2018</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC
	Frais de développement*	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD
Disponibilités		CF	CG
ACTIF CIRCULANT	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise		SAS NEVEU FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )			DA	161 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	23 400		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC			
	Réserve légale (3)			DD	16 170		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )			DG	406 647		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	111 263		
	Subventions d'investissement			DJ	123 990		
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	843 170		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 337 262		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	48 026		
	Dettes fiscales et sociales			DY	62 385		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	575		
	Autres dettes			EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	1 448 248			
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 291 418			
RENVOLS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			Ecart de réévaluation libre			1D	
			Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	224 160		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES

Néant ☐ \*

		Exercice N					
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	546 017	FH		FI	546 017
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	546 017	FK		FL	546 017
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	1 122
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	15 933
	Autres Produits (1) (11)					FQ	195
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	563 267
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	237
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	119 112
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 167
	Salaires et traitements *					FY	195 828
	Charges sociales (10)					FZ	68 383
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	75 425
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	10
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	478 162
	<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	85 105
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	60 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 186
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	61 186
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	36 748
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	36 748
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	24 438
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	109 543

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032



Désignation de l'entreprise		SAS NEVEU FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	15 386	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	8 711	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	24 097	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	16 868	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	16 868	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )				HI	7 228	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	5 508	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	648 549	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	537 286	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	111 263	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY	
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	386
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *		HP	5 088
			{ - Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	66
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	15 933
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Acompte désistement resa Cellule 3			15 000			
Majoration			1 802			
Charges ex ant			66			
Prdts ex ant				386		
pca				3 333		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		
Charges ex ant			66			
Prdts ex ant				386		

Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
						1		2		3					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	9 833	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains						KG	294 007	KH		KI	12 450			
	Constructions	Sur sol propre	[	Dont Composants	L9		KJ	1 308 098	KK		KL				
		Sur sol d'autrui	[	Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[	Dont Composants	M2		KP	325 008	KQ		KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[	Dont Composants	M3		KS	10 915	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX				
		Matériel de transport *					KY	10 865	KZ		LA	17 160			
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	37 488	LC		LD	769			
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes						LK		LL		LM				
	TOTAL III						LN	1 986 381	LO		LP	30 379			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U	222 810	8V		8W					
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières						1T	1 730	1U		1V					
TOTAL IV						LQ	224 540	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	2 220 754	ØH		ØJ	30 379				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	9 833	1X		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY	306 457	LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	1 308 098	MC		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions					IS		MG		MH	325 008	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK	10 915	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers						IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport						IV		MP	2 800	MQ	25 225	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT	38 257	MU	
		Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF			
TOTAL III						IY		NG	2 800	NH	2 013 960	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	222 810	ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F	1 730	2G		
	TOTAL IV						I3		NJ		NK	224 540	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	2 800	ØL	2 248 333	ØM			

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 30/09/2018

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES

Néant ☒ \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

## CADRE B

### DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =


Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS NEVEU FINANCES</u>												Néant <input type="checkbox"/> *											
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>																					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CY					EL					EM					EN				
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				PE	9 833				PF					PG					PH	9 833			
Terrains				PI	25 370				PJ	10 401				PK	4				PL	35 767			
Constructions	Sur sol propre			PM	77 868				PN	38 444				PO	38				PQ	116 274			
	Sur sol d'autrui			PR					PS					PT					PU				
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions			PV	77 006				PW	19 226				PX	11				PY	96 221			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	9 917				QA	369				QB					QC	10 286			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD					QE					QF					QG				
	Matériel de transport			QH	10 866				QI	2 106				QJ	2 800				QK	10 172			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	21 014				QM	4 879				QN					QO	25 893			
	Emballages récupérables et divers			QP					QR					QS					QT				
<b>TOTAL III</b>				QU	222 041				QV	75 425				QW	2 853				QX	294 613			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>				ØN	231 874				ØP	75 425				ØQ	2 853				ØR	304 446			
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>																					
		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice									
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel											
Frais établissements <b>TOTAL I</b>		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6									
Autres Immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1									
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8									
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6									
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4									
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2									
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9									
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7									
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5									
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3									
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1									
<b>TOTAL III</b>		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8									
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL						NM						NO									
<b>Total général (I + II + III + IV)</b>		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV									
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY					Total général non ventilé (NW-NY)		NZ							
<b>CADRE C</b>																							
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9					Z8						
Primes de remboursement des obligations												SP					SR						

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

Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES								Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	<b>TOTAL III</b>	7B		TY		TZ		UA		
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C		UB		UC		UD		
Dont dotations et reprises		{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles       }	UE		UF					
			UG		UH					
			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE\*

Désignation de l' entreprise : SAS NEVEU FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	1 730	UV		UW	1 730	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	126 365		126 365			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )				ZI						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	1 804		1 804			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	4 323		4 323			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	3 296		3 296			
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	400		400			
	Charges constatées d'avance				VS	10 013		10 013			
TOTAUX				VT	147 931	VU	146 202	VV	1 730		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1 337 262	113 173		436 741		787 347		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	48 026	48 026							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 676	4 676							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	11 619	11 619							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	21 114	21 114						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	24 976	24 976						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	575	575							
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 448 248	VZ	224 160	436 741		787 347			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	14 826	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	112 850	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					



Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 30/09/18	
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>							<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE</b>	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) de son conjoint			moins part déductible*		à réintégrer :		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF			Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)	WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ	1 802		Charges financières (art. 212 bis) *	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	5 508
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux à 0 %					
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						
		Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
<b>TOTAL I</b>							WR	118 573
<b>II. DÉDUCTIONS</b>							<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*							WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)							WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						
		Autres plus-values imposées aux taux de 19 %						
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						
		Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						
		Produit net des actions et parts d'intérêts : 2A 3 000 )						
	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.							
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement*							
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9			Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	
		Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44)	L6			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV			Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	1F	
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)						XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9			Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI		
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>							<b>TOTAL II</b>	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				{ bénéfice ( I moins II) déficit ( II moins I)		XI	36 718	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*						ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				63/83		XN	36 718	

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

Désignation de l'entreprise		SAS NEVEU FINANCES		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>					
(à détailler, sur feuillet séparé)				Dotations de l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis A1. 2 du CGI *				ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *					
				8X	8Y
				8Z	9A
				9B	9C
Provisions pour dépréciation *					
				9D	9E
				9F	9G
				9H	9J
Charges à payer					
				9K	9L
				9M	9N
				9P	9R
				9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :				YN	YO
				↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

**ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS**  
**art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)**

XU

☐

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

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



TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise <u>SAS NEVEU FINANCES</u>												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	103 806		Dividendes		ZE	10 000			
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions		ZF				
				ØF	103 806		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG				
	<b>TOTAL I</b>				103 806		<b>TOTAL II</b>		ZH	103 806			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										<b>Exercice N :</b>			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)						J7	24 290	)	YQ	5 088		
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES	- Sous-traitance									YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8		)	XQ	4 397		
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	15 959		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES		)	ST	98 756		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	119 112		
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW	7 151		
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS		)	9Z	12 016		
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									YX	19 167		
										YY	108 182		
T. V. A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YZ	14 941		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations												
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *									ØB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%		
	- Numéro de centre agréé *		XP				<b>- Filiales et participations :</b> (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 sinon 0		ZR	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG			
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies									RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES

Néant ☐ \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	Vente véhicule 8866YS7	2 800		2 800	
	2	Regul compte immos	53		53	
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations *	1	3 333	3 333				
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨		3 333				
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

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

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



Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES

Néant ☒ \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à  
22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

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

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

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

N° 10182\*23

15

Formulaire obligatoire  
(article 53 A du Code  
général des impôts)

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

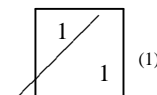
Désignation de l'entreprise : <u>SAS NEVEU FINANCES</u>				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)</b>						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SAS NEVEU FINANCES															Néant <input type="checkbox"/> *																
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN de la tête de groupe : <input type="text"/>																															
Exercice ouvert le : 01/10/2017 et clos le : 30/09/2018 Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>																															
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	546 017															
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées															OK																
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OL	3 333															
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT																
<b>TOTAL 1</b>															OX	549 350															
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH	195															
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE																
Subventions d'exploitation reçues															OF	1 122															
Variation positive des stocks															OD																
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI	15 933															
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT																
<b>TOTAL 2</b>															OM	17 250															
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																															
Achats															ON	12 881															
Variation négative des stocks															OQ																
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR	96 984															
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															OS	4 397															
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ																
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW	10															
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU																
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9																
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OY																
<b>TOTAL 3</b>															OJ	114 272															
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>																															
Calcul de la Valeur Ajoutée <b>(Total 1 + total 2 - total 3)</b>															OG	452 328															
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).															SA	452 328															
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>																															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																															
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE										EV	X																				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)										GX	549 350				Effectifs au sens de la CVAE *			EY	6												
Période de référence										GY	0	1	/	1	0	/	2	0	1	7	GZ	3	0	/	0	9	/	2	0	1	8
Date de cessation										HR			/			/			/			/			/						
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>																															
Effectif moyen du personnel * :															YP	6															
dont apprentis															YF																
dont handicapés															YG																
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL																
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.																															
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1331 entreprises : qualification des effectifs.																															

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

Néant \* ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

300918

N° SIRET

3 4 9 4 8 8 4 5 2 0 0 0 3 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS NEVEU FINANCES

ADRESSE (voie)

25, rue Jam Bill Coleman

CODE POSTAL

76810

VILLE

LUNERAY

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

5390

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)

Nom patronymique

NEVEU

Prénom(s)

JEROME

Nom marital

% de détention

45,7500

Nb de parts ou actions

2 466,00

Naissance :

Date

20/11/1965

N° Département

76

Commune

LA GAILLARDE

Pays

France

Adresse :

N°

10

Voie

rue de la foriere hameau de buquet

Code Postal

76740

Commune

LA GAILLARDE

Pays

France

Titre (2)

Nom patronymique

BASIRE

Prénom(s)

MALVINA

Nom marital

NEVEU

% de détention

49,2000

Nb de parts ou actions

2 652,00

Naissance :

Date

07/01/1963

N° Département

76

Commune

ROUEN

Pays

France

Adresse :

N°

4

Voie

CHEMIN DES HETRES

Code Postal

76810

Commune

LUNERAY

Pays

France

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

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

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



Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

☐ Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 300918

N° SIRET : 34948845200039

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NEVEU FINANCES

ADRESSE (voie) 25, rue Jam Bill Coleman

CODE POSTAL 76810

VILLE LUNERAY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 2

Forme juridique SARL Dénomination NEVEU LOGISTIQUE

N° SIREN (si société établie en France) 534755020 % de détention 100,00

Adresse : N° 25 Voie RUE BILL COLEMAN

Code Postal 76810 Commune LUNERAY Pays France

Forme juridique SARL Dénomination NEVEU TRANSPORTS

N° SIREN (si société établie en France) 537463382 % de détention 100,00

Adresse : N° 25 Voie RUE BILL COLEMAN

Code Postal 76810 Commune LUNERAY Pays France

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 20 ~



Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES

Numéro de siret

34948845200039

**TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**  
**DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT**  
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

**IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ**

Désignation de la société et adresse de son principal établissement	N° de SIRET du principal établissement	Code APE
	34948845200039	6420Z
SAS NEVEU FINANCES 25, rue Jam Bill Coleman	<b>Adresse du siège social</b> (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
76810 LUNERAY		

**I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE**

€

**A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun.**

a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352)	36 718
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	3 333
c	Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033B, ligne 360)	

**B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme**

d	Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059 A, ligne 17 ou tableau 2033 C, ligne 593)	
f	Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB)	

**II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT**

g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38120 €x durée de l'exercice (en mois/12)	38 120
h	Dont plus value nette à court terme imposable (1)	3 333
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice.	33 385
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (2)	
k	Dont plus value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
<b>Total lignes h à k</b>		36 718
l	<b>III BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX NORMAL À 33 1/3 %</b> (total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065)	
m	<b>IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15% (Total des lignes (d-j) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065)</b>	

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

(2) Le résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies peut être soumis au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination de la plus value nette à long terme de l'exercice. En cas d'imputation de moins values nettes à long terme d'exercices antérieurs ou du déficit de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

## DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Montant sur formulaire 2053	16 868	3 719
Qp subv invest		5 377
Refact acompte désistement resa Cellule 3		15 000
<b>Total</b>	<b>16 868</b>	<b>24 096</b>

## DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne WQ)	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne XG)	
CICE		4 344
Déduction part excédentaire		20 511
	TOTAL	24 855

Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES  
Numéro de siret 34948845200039

## DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Désignations	Montant
<b>Total des produits à recevoir</b>	

Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES

Numéro de siret 34948845200039

## DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Désignations	Montant
<b>Total des charges à payer</b>	

Désignation de l'entreprise SAS NEVEU FINANCES  
Numéro de siret 34948845200039

## DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES  
**CRÉDIT IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI**

(Article 244 quater C du code général des impôts)  
Dépenses engagées au titre de l'année civile 2017

FICHE D'AIDE AU CALCUL

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

Nom et prénoms ou dénomination de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise
SAS NEVEU FINANCES	349488452

I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT		ANNÉE CIVILE 2017
A - Sur les rémunérations versées hors départements d'outre-mer (DOM)		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM ( <i>reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année,<sup>1</sup> hors rémunérations versées dans les DOM</i> )	1	40 360
Montant du crédit d'impôt ( <i>ligne 1 x 7 %</i> )	2	2 825
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail <sup>2</sup> (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	40 360
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail (( <i>ligne 3a x 7%</i> ) x 10/90)	3b	314
Montant du crédit d'impôt majoré ( <i>ligne 2 + ligne 3b</i> )	4	3 139
B - Sur les rémunérations versées dans les DOM		
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer	5	
Montant du crédit d'impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer ( <i>ligne 5 x 9%</i> ) <sup>3</sup>	6	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail <sup>4</sup> (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	7a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail (( <i>ligne 7a x 9%</i> ) x 10/90)	7b	
Montant du crédit d'impôt majoré sur rémunération versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer ( <i>ligne 6 + ligne 7b</i> )	8	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés ( <i>reporter le montant indiqué ligne 12</i> )	9	
<b>Montant total du crédit d'impôt</b> ( <i>ligne 2 ou ligne 4 + ligne 6 ou ligne 8 + ligne 9</i> )	10	3 139
<i>Dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer</i>	11	

<sup>1</sup> Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale

<sup>2</sup> Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

<sup>3</sup> Pour des rémunérations versées en 2017 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer, le taux est fixé à 9%.

<sup>4</sup> Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

**II - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) * ③
<b>TOTAL</b>				12

**III - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) * ③
<b>Total</b>				

**IV - UTILISATION DE LA CRÉANCE**

**IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :**

<b>Cas général</b>		
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou 4 + ligne 6 ou 8)	13	3 139
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>5</sup>	14	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 15 : - le résultat du calcul (ligne 13 - ligne 14) s'il est positif ; - zéro si le résultat du calcul (ligne 13 - ligne 14) est négatif ou égal à zéro.	15	3 139
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 12 du cadre II + ligne 15)	16	3 139

<b>Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)</b>		
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)	17	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>3</sup>	18	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 19 : - le résultat du calcul (ligne 17 - ligne 18) s'il est positif ; - zéro si le résultat du calcul (ligne 17 - ligne 18) est négatif ou égal à zéro.	19	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 12 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 19]	20	

<sup>5</sup> Il convient de porter le montant total de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue



#### **IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés ( <i>dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 16 ou ligne 20</i> )	21	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n°2573-SD	22	

**- Pour les sociétés hors régime de groupe :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 10 et 14 sur le relevé de solde n°2572-SD.

**- Pour la société mère d'un groupe de sociétés :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 17 et 18 sur le relevé de solde n°2572-SD.

**- Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD.

**IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu :** les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 16 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n°2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

*Les demandes de restitution anticipées ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).*

Formulaire  
Obligatoire

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

**Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.**

<b>Exercice du</b> 01/10/2017 <b>au</b> 30/09/2018 <b>ou Année :</b> 2017														
<b>Dénomination de l'entreprise :</b> SAS NEVEU FINANCES									Néant <input type="checkbox"/>					
<b>SIREN de l'entreprise</b>		3	4	9	4	8	8	4	5	2	<b>PME au sens communautaire</b>		Cocher la case	X
<b>Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés</b>												Cocher la case		
<b>Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôts sont déclarés :</b>														
<b>SIREN de la société déclarante</b>														
<b>Dénomination de la société mère :</b>														
<b>SIREN de la société mère</b>														
<b>I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)</b>														
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>														
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 <i>undecies</i> A du CGI)														
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>														
Réduction d'impôt en faveur du mécénat														
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen.														
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 7% <sup>2</sup> ] + [ligne 2 x 9% <sup>2</sup> ] + [[ligne 3 x 7%] <sup>2</sup> + [ligne 4 x 9%] <sup>2</sup> ] x 10/90 + ligne 5)												3 139		
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM														
dont montant préfinancé														
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM										1	40 360			
Montant des rémunérations n'excédant pas 2.5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM										2				
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail.										3	40 360			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail.										4				
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés										5				
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>														
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise														
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés														

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

(2) Taux général de 7% et de 9% pour les rémunérations versées en 2017 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs	
Crédit d'impôt pour dépenses de productions d'oeuvres cinématographiques (article 220 <i>sexies</i> du CGI)	
Crédit d'impôt pour dépenses de productions d'oeuvres audiovisuelles (article 220 <i>sexies</i> du CGI)	
Crédit d'impôt international cinéma et audiovisuel (article 220 <i>quaterdecies</i> du CGI)	
Crédit d'impôt en faveur de l'intéressement	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux et de variétés (article 220 <i>quindecies</i> du CGI)	
<b>II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)</b>	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières	
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
<input type="checkbox"/> dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>	
Crédit d'impôt famille	
Crédit d'impôt pour les dépenses de prospection commerciale	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social	

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

### **NOUVEAUTES**

- A compter du 1er janvier 2018, le formulaire n°2069-RCI-SD doit être souscrit obligatoirement par voie électronique (article 1649 quater B quater du CGI modifié par la loi n°2016-1918 du 29 décembre 2016 de finances rectificative pour 2016).

- Le taux du CICE passe de 6% à 7% pour les rémunérations versées en 2017 (article 244 *quater* C du CGI). Le taux reste à 9% pour les rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

### **INFORMATIONS**

Certaines données du formulaire sont susceptibles d'être transmises à la Commission européenne dans le cadre de la transparence des aides d'Etat :  
- case "dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM" (CICE à taux majoré dans les DOM prévu à l'article 244 *quater* C du CGI);

- case "dont crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM" (article 244 *quater* B du CGI);

- case "crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif" (article 244 *quater* W du CGI)