

CHARGES N29 année 2009

Mat 1ere	QUIMDIS	3 805
Subvention	ANPM (12 000 € - subv 9 488 €) A charges →	2 512
Etudes/Concept.	Prof. GERBI -RDVC	997
Honoraires + INPI	BDH -Cabinet HIRCH	9 035
Frais estimés sur charges du personnel		
	Temps estimé M DEWAGHE	6 800
	Temps estimé Mme DEWAGHE	1 745
	Charges patronales	3 000
	Frais km M DEWAGHE	1 500

Total	29 394
-------	--------

A A souder sur Compte d'exploitation
(Résultat)

SARL VALORIMER

138, Vieille Route de Rosporden

29000 QUIMPER

BILAN AU 31 DECEMBRE 2009

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	57 129	55 007	2 122	0,45	2 178	0,45
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 533	14 787	2 746	0,58	5 528	1,15
Autres immobilisations corporelles	38 179	31 612	6 567	1,39	9 836	2,05
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	4 480		4 480	0,95	4 480	0,94
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 663		1 663	0,35	1 663	0,35
TOTAL (I)	118 984	101 406	17 578	3,71	23 686	4,95
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	15 678		15 678	3,31	21 450	4,46
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	33 709		33 709	7,12	38 586	8,06
Marchandises	24 428		24 428	5,16	30 784	6,43
Avances & acomptes versés sur commandes	1 601		1 601	0,34	3 564	0,74
Clients et comptes rattachés	2 064		2 064	0,44	6 247	1,72
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	360		360	0,08	1 520	0,32
. Personnel	274		274	0,06		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	27 776		27 776	5,85		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 795		3 795	0,80	6 265	1,31
. Autres					23	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	345 414		345 414	72,93	343 706	71,77
Charges constatées d'avance	936		936	0,20	1 060	0,22
TOTAL (II)	456 036		456 036	96,29	455 206	95,05
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	575 020	101 406	473 614	100,00	478 891	100,00

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		24 000	5,07	24 000	5,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		82 714	17,46	82 714	17,27
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		2 400	0,51	2 400	0,50
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		286 889	60,57	243 712	50,89
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		25 669	5,42	43 177	9,02
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	421 672	89,03	396 004	82,59
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		74	0,02	74	0,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 577	6,46	39 948	8,34
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		6 729	1,42	11 798	2,46
. Organismes sociaux		12 878	2,72	19 658	4,10
. Etat, impôts sur les bénéfices				9 441	1,97
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés				286	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		1 683	0,36	1 683	0,35
Produits constatés d'avance					
	TOTAL (IV)	51 941	10,97	82 888	17,31
Ecart de conversion passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		473 614	100,00	478 891	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	524 325	-5 895	518 430	97,50	568 982	97,50	-50 552	-8,87	
Production vendue biens									
Production vendue services	13 304		13 304	2,50	14 575	2,50	-1 271	-8,71	
Chiffres d'Affaires Nets	537 629	-5 895	531 735	100,00	583 557	100,00	-51 822	-8,87	
Production stockée					-1 854	-0,31	1 854	-100,00	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			9 254	1,74	260	0,04	8 994	N/S	
Autres produits			248	0,05	480	0,08	-232	-48,32	
Total des produits d'exploitation			541 236	101,79	582 443	99,81	-41 207	-7,08	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			97 632	18,38	78 326	13,42	19 306	24,65	
Variation de stock (marchandises)			5 565	1,05	-8 948	-1,52	14 513	162,19	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 101	6,41	60 336	10,34	-26 235	-43,47	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			5 772	1,08	1 449	0,25	4 323	298,34	
Autres achats et charges externes			220 290	41,43	215 342	36,90	4 948	2,30	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 728	0,70	6 885	1,18	-3 157	-45,84	
Salaires et traitements			102 454	19,27	100 685	17,25	1 769	1,76	
Charges sociales			39 517	7,43	40 579	6,95	-1 062	-2,61	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 703	1,45	13 153	2,25	-5 450	-41,43	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant					3 791	0,65	-3 791	-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			134	0,03	286	0,05	-152	-53,14	
Total des charges d'exploitation			516 896	97,21	511 885	87,72	5 011	0,98	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			24 340	4,58	70 559	12,09	-46 219	-65,49	
Bénéfice attribué ou perte transférée									
Perte supportée ou bénéfice transféré									
Produits financiers de participations			3 716	0,70	3 681	0,63	35	0,95	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers			3 716	0,70	3 681	0,63	35	0,95	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			713	0,13	13 566	2,32	-12 853	-94,73	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières			713	0,13	13 566	2,32	-12 853	-94,73	
RÉSULTAT FINANCIER			3 003	0,56	-9 886	-1,68	12 889	130,38	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			27 343	5,14	60 673	10,40	-33 330	-54,92	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 954	2,25			11 954	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles	11 954	2,25			11 954	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-11 954	-2,24			-11 954	N/S
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-10 280	-1,92	17 496	3,00	-27 776	-158,75
Total des Produits	544 952	102,49	586 124	100,44	-41 172	-7,01
Total des Charges	519 283	97,88	542 947	93,04	-23 664	-4,35
RÉSULTAT NET	25 669	4,83	43 177	7,40	-17 508	-40,54
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE LEGALE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2009 AU 31/12/2009	INFORMATIONS		
	PRODUITES	NON PRODUITES	
		NON SIGNIFICAT.	NON APPLICAB.
<u>1. REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>	X		
Méthodes d'évaluation			
Calcul des amortissements et des provisions			
Dérogations			
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle			
Changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice			
Changement de présentation au cours de l'exercice			
<u>2. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>			
20. Etat de l'actif immobilisé	X		
21. Etat des amortissements	X		
22. Etat des provisions	X		
23. Etat des échéances des créances et des dettes			X
24. Informations et commentaires sur :			
241. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
242. Réévaluation			X
243. Frais d'établissement :			X
244. Frais de recherche appliquée et de développement			X
245. Fonds commercial			X
246. Intérêts immobilisés			X
247. Intérêts sur éléments actif circulant			X
248. Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
249. Avances aux dirigeants			X
250. Produits à recevoir	X		
251. Charges à payer	X		
252. Charges et produits constatés d'avance	X		
253. Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
254. Composition du capital social.....	X		
<u>3. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>			
307. Crédit-bail			X
308. Engagements financiers			X
309. Dettes garanties par des sûretés réelles			X
315. Liste des filiales et participations			X
<u>4. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS</u>			X

CHIFFRES CARACTERISTIQUES

TOTAL DU BILAN	473 614
TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT	544 952
BENEFICE (PERTE) COMPTABLE	5 669
DUREE DE L'EXERCICE	12 MOIS
PERIODE : DU	01/01/2009
AU	31/12/2009

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- . Continuité de l'exploitation,
- . Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (cf. renvoi ci après),
- . 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.

A compter de l'exercice 2005, il est fait application des règlements :

- CRC n° 2002- 10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs (modifié par le règlement CRC n° 2003-7),
- et
- CRC n° 2004-6 du 23/11/2004 relatif à la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Pour la première application de ces règlements au 01/01/2005, la mesure de simplification appelée "méthode prospective" a été retenue pour l'ensemble des actifs.

Par ailleurs, conformément au règlement CRC n° 2005-09 du 03/11/2005 (publié au JO du 03/01/2006), il a également été fait application de la "mesure de simplification pour les PME" pour l'amortissement de leurs immobilisations non décomposables.

Cette mesure permet aux PME ne dépassant pas certains seuils prévus pour l'établissement de l'annexe simplifiée :

- de conserver les durées d'usage et le cas échéant le mode dégressif pour déterminer l'amortissement des immobilisations non décomposables sans rechercher les durées réelles d'utilisation,
- et donc de ne pas avoir à effectuer de séparation entre amortissements comptables (durée réelle) et suppléments d'amortissements fiscaux (durée d'usage, mode dégressif fiscal).

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C 2009

Formulaire obligatoire n° 3023-3024 Afin du Code général des impôts		Désignation de l'entreprise : <u>SARL VALORTIMER</u>		Néant ☐									
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations corporelles	Fonds commerce	400		402		401		403					
	Autres	410	56 904	412	225	411		413	57 129				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		421		423					
	Constructions	430		432		431		433					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	16 943	442	590	441		443	17 533				
	Installations générales agencements divers	450	3 649	452		451		453	3 649				
	Matériel de transport	460	9 272	462		461		463	9 272				
	Autres immobilisations corporelles	470	24 478	472	780	471		473	25 258				
Immobilisations financières		480	6 143	482		481		483	6 143				
TOTAL		490	117 389	492	1 595	491		493	118 984				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations corporelles	500	54 726	502		501	281	503		504	55 007		
	Terrains	510		512		511		513		514			
	Constructions	520		522		521		523		524			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	11 415	532	3 372	531		533		534	14 787		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	2 742	542	427	541		543		544	3 169		
	Matériel de transport	550	2 356	552	1 672	551		553		554	4 028		
	Autres immobilisations corporelles	560	22 465	562	11 950	561		563		564	24 415		
TOTAL		570	93 704	572	17 703	571		573		574	101 406		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(16,5 %, 15 % et 10 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées vides de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'acquisition	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values								
	1	2	3	4	Court terme *	Long terme							
					58	16,5 %	15 %	15 % ou 16 %	17	0 %	18		
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	576	580	582	584	586	581	587	589	591	593	595		
Plus-values imposables à 16,5 %		579		Regulations	590	583	585	592	594	596	598		
Résultat net de la cession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)					597	588	590	599	601	603	605		
TOTAL					596	585	597	599	601	603	605		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2009 : Etat préparatoire

* Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033 N03

* (1) Les plus-values sont imposables au taux de 16,5 % en application des articles 238 bis (A, 2006 et 2007) du CGI, lorsque un état établi selon le même modèle indiquant les montants de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES DÉFICITS REPORTABLES

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL VALORIMER

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640	3 791	642		644	3 791	646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	3 791	682		684	3 791	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

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

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

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

249 - AVANCES AUX DIRIGEANTS

	Montant
Montant des avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux	
Conditions consenties	
Remboursements effectués au cours de l'exercice	

250 - PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	4 209
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Total	4 209

251 - CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 608
Dettes fiscales et sociales	4 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	8 074

252 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges/Produits d'exploitation	936	
Charges/Produits financiers		
Charges/Produits exceptionnels		
Total	936	

253 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant	Taux d'amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
Total		

254 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions/Parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	16,00
Actions/Parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions/Parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions/Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 500	16,00

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C 2009

Formulaire obligatoire (article 362 Septies
A du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SARL VALORIMERNéant ☐

I		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ											Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	100		102		404		406			
	Autres	110	56 904	112	225	411		416	57 129		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	16 943	442	590	444		446	17 533		
	Installations générales agencements divers	450	3 649	452		454		456	3 649		
	Matériel de transport	460	9 272	462		464		466	9 272		
	Autres immobilisations corporelles	470	24 478	472	780	474		476	25 258		
Immobilisations financières		480	6 143	482		484		486	6 143		
TOTAL		490	117 389	492	1 595	494		496	118 984		
II		AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	54 726	502	281	504		506	55 007		
	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	11 415	532	3 372	534		536	14 787		
	Installations générales, agencements aménagements divers	540	2 742	542	427	544		546	3 169		
	Matériel de transport	550	2 356	552	1 672	554		556	4 028		
Autres immobilisations corporelles		560	22 465	562	1 950	564		566	24 415		
TOTAL		570	93 704	572	7 703	574		576	101 406		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(16,5 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées, virées de poste à poste, mises hors service ou reintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5						
	6	7	8	9	10						
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	(1)	(2)	(3)	(4)	Court terme *	Long terme					
					(5)	16,5 % (6)	15 % ou 16 % (7)	0 % (8)			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus values taxables à 16,5 % (11)				579	Régularisations	590	583	594	595		
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591				
TOTAL					596	585	597	599			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2009 - Etat préparatoire

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033 N01

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 16,5 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI (joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values)

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2009 : État préparatoire

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>SARL VALORIMER</u>				Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605	
	Autres provisions réglementées	610		612		614	
Provisions pour risques et charges		620		622		624	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634	
	Sur stocks et en cours	640	3 791	642		644	3 791
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664	
TOTAL		680	3 791	682		684	3 791
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		
II DÉFICITS REPORTABLES							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)							982
Déficits imputés							983
Déficits reportables							984
Déficits de l'exercice							860
Total des déficits restant à reporter							870

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

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