



100 Allée de Barcelone BAL n°103

31000 TOULOUSE

Tél : 0561110666 - Fax : 0561136693

Email : agc.toulouse@apodis.org

*EI DAULY HUGUES
7 PLACE DU FOIRAIL
65000 TARBES*

Exercice comptable

Du 01/01/2022

Au 31/12/2022

12 mois

Edition du 21/03/2023

Siège social : 100 allée de Barcelone - BAL 103 - 31000 TOULOUSE
Tél 05 61 11 06 66 - Fax 05 61 13 66 93 - toulouse@apodis.org

Association de Gestion et de Comptabilité inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Toulouse Midi Pyrénées
Association régie par la loi 1901 - N° Siret : 32924366100041 - Numéro TVA : FR74329243661



SOMMAIRE

COMPTE ANNUEL	7
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	9
Cpte résultat détaillé % CA	10
Soldes Intermédiaires de Gestion	13
ETAT DE GESTION	17
Synthèse	18
Commentaires	19
Analyse trésorerie	21
Simul. des amorts sur 6 ans	23
Simulation de trésorerie 5 ans	25
Echéancier TNS	27
IMPRIMES FISCAUX	29
Réal simplifié BIC	30

ATTESTATION

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

EI DAULY HUGUES

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 11/04/2005, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	160 347,54 €
- Chiffre d'affaires	158 337,54 €
- Résultat net comptable	9 686,00 €

Fait à TARBES,
Le 28/02/2023.

FROSSARD Philippe,
Responsable de la structure.

Chantal FONTANILLES,
Expert-comptable.

COMPTE ANNUEL

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Situation nette au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	95 521	95 521		
<i>Fonds commercial</i>	<i>95 521</i>	<i>95 521</i>		
Immobilisations corporelles				
Constructions	3 567	5 153	-1 585	-31
<i>Inst. agts. amen. const</i>	<i>774</i>	<i>774</i>		
<i>Batiments / sol autrui</i>	<i>31 709</i>	<i>31 709</i>		
<i>Amort inst.ag.constructions</i>	<i>-774</i>	<i>-774</i>		
<i>Amort bat sur sol d'autrui</i>	<i>-28 142</i>	<i>-26 557</i>	<i>-1 585</i>	<i>-6</i>
Installations tech., matériel et outillages indus.	2 866	2 463	403	16
<i>Matériel industriel</i>	<i>8 526</i>	<i>6 981</i>	<i>1 545</i>	<i>22</i>
<i>Amort matériel industriel</i>	<i>-5 660</i>	<i>-4 518</i>	<i>-1 142</i>	<i>-25</i>
Autres immobilisations corporelles	2 399	591	1 808	306
<i>Inst gene agenc amenag divers</i>	<i>3 171</i>	<i>1 099</i>	<i>2 072</i>	<i>189</i>
<i>Amor inst.gle.agt.am</i>	<i>-772</i>	<i>-508</i>	<i>-264</i>	<i>-52</i>
Immobilisations financières (2)				
TOTAL (I)	104 353	103 728	625	1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	860	180	680	378
<i>Stock mat 1eres fournitures</i>	<i>580</i>	<i>180</i>	<i>580</i>	<i>56</i>
<i>St produits d'entretien</i>	<i>280</i>	<i>180</i>	<i>100</i>	<i>42</i>
Marchandises	2 680	1 890	790	42
<i>Stock marchandises</i>	<i>2 680</i>	<i>1 890</i>	<i>790</i>	<i>42</i>
Avances et acomptes versés sur commandes		83	-83	-100
<i>Frs avances acptes / cdes</i>		<i>83</i>	<i>-83</i>	<i>-100</i>
Créances (3)				
Autres (3)	-118	-82	-36	-43
<i>Frs emball et mat a rendre</i>	<i>-230</i>	<i>-230</i>		
<i>Tva deductible abs</i>	<i>105</i>	<i>55</i>	<i>51</i>	<i>93</i>
<i>Tva collectee tx 5.5 %</i>	<i>4</i>		<i>4</i>	
<i>Tva collectee 20 %</i>	<i>3</i>		<i>3</i>	
<i>Taxes / ca a regulariser</i>		<i>93</i>	<i>-93</i>	<i>-100</i>
Disponibilités	52 512	56 127	-3 615	-6
<i>Credit mutuel compte rj</i>	<i>30 226</i>	<i>39 520</i>	<i>-9 293</i>	<i>-24</i>
<i>Caisse d'epargne - livret a</i>	<i>21 265</i>	<i>15 380</i>	<i>5 885</i>	<i>38</i>
<i>Caisse</i>		<i>1 227</i>	<i>-1 227</i>	<i>-100</i>
<i>Caisse 1</i>	<i>1 021</i>		<i>1 021</i>	
Charges constatées d'avance (3)	60	60		
<i>Charges constatees avance</i>	<i>60</i>	<i>60</i>		
TOTAL (II)	55 995	58 258	-2 264	-4
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	160 348	161 986	-1 638	-1
(3) Dont à plus d'un an (brut)		-82		

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Situation au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	119 250	94 591	24 658	26
<i>Capital souscrit non appelé</i>	<i>119 250</i>	<i>94 591</i>	<i>24 658</i>	<i>26</i>
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 686	34 706	-25 020	-72
SITUATION NETTE	128 936	129 298	-362	
TOTAL (I)	128 936	129 297	-362	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	19 465	23 358	-3 893	-17
<i>Autres emprunts</i>	<i>19 465</i>	<i>23 358</i>	<i>-3 893</i>	<i>-17</i>
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 707	3 057	-1 351	-44
<i>Apodis</i>	<i>10</i>	<i>327</i>	<i>-317</i>	<i>-97</i>
<i>Brake/sysco france</i>		<i>654</i>	<i>-654</i>	<i>-100</i>
<i>Capbarat</i>	<i>237</i>	<i>71</i>	<i>166</i>	<i>232</i>
<i>Fournisseurs divers</i>		<i>166</i>	<i>-166</i>	<i>-100</i>
<i>Engie</i>	<i>720</i>	<i>623</i>	<i>96</i>	<i>15</i>
<i>Lavazza france</i>	<i>177</i>		<i>177</i>	
<i>Julian maison chalot</i>		<i>373</i>	<i>-373</i>	<i>-100</i>
<i>Metro</i>	<i>528</i>	<i>679</i>	<i>-152</i>	<i>-22</i>
<i>Relais d or</i>		<i>162</i>	<i>-162</i>	<i>-100</i>
<i>Orange</i>	<i>36</i>		<i>36</i>	
Dettes fiscales et sociales	10 129	5 667	4 461	79
<i>Personnel remunerations dues</i>	<i>1 877</i>	<i>1 507</i>	<i>370</i>	<i>25</i>
<i>Dettes pour congés payés</i>	<i>558</i>	<i>1 438</i>	<i>-880</i>	<i>-61</i>
<i>Securite sociale</i>	<i>2 288</i>	<i>1 408</i>	<i>881</i>	<i>63</i>
<i>Malakof mederic</i>	<i>773</i>	<i>308</i>	<i>465</i>	<i>151</i>
<i>Org. sociaux - ch.a.p et p.a.r</i>	<i>19</i>		<i>19</i>	
<i>Charges soc / congés payés</i>	<i>75</i>	<i>223</i>	<i>-148</i>	<i>-66</i>
<i>Org.soc. charges a payer</i>	<i>2 366</i>	<i>248</i>	<i>2 118</i>	<i>854</i>
<i>Autres</i>		<i>100</i>	<i>-100</i>	<i>-100</i>
<i>Tva a decasser</i>	<i>1 175</i>	<i>329</i>	<i>846</i>	<i>257</i>
<i>Tva collectee 10 %</i>	<i>12</i>		<i>12</i>	
<i>Etat charges a payer</i>	<i>984</i>	<i>106</i>	<i>878</i>	<i>830</i>
Autres dettes	112	606	-494	-82
<i>Divers - charges a payer</i>	<i>112</i>	<i>606</i>	<i>-494</i>	<i>-82</i>
TOTAL (III)	31 412	32 688	-1 276	-4
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	160 348	161 986	-1 638	-1
(1) Dont à plus d'un an	15 572			
(1) Dont à moins d'un an	15 840	32 688		

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Sit. Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	20 267	13	93 183	100	-72 915	-78
<i>Ventes marchandises 20%</i>	8 282	5	3 932	4	4 350	111
<i>Ventes marchandises 5.5%</i>			37 988	41	-37 987	-100
<i>Ventes marchandises 10%</i>	11 985	8	51 262	55	-39 277	-77
Production vendue (biens et services)	138 070	87			138 071	
<i>Ventes produits finis 5.5%</i>	37 899	24			37 900	
<i>Ventes produits finis 10%</i>	100 171	63			100 172	
Montant net du chiffre d'affaires	158 338	100	93 183	100	65 155	70
Subventions d'exploitation			46 279	50	-46 279	-100
<i>Subventions d'exploitation</i>			1 003	1	-1 003	-100
<i>Aides covid-19 deductibles</i>			45 276	49	-45 276	-100
Autres produits	175		9		167	
<i>Prod divers de gest courante</i>	175		9		167	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	158 513	100	139 470	150	19 043	14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	8 155	5	54 941	59	-46 785	-85
<i>Achats alimentaires 5.5%</i>			52 153	56	-52 153	-100
<i>Achats boissons 5.5%</i>	3 584	2	1 465	2	2 120	145
<i>Achats boissons 20%</i>	4 571	3	1 303	1	3 268	251
<i>Achats alimentaires 20%</i>			20		-20	-100
Variation de stocks	-790		-560	-1	-230	-41
<i>Var des stocks de marchandises</i>	-790		-560	-1	-230	-41
Achats de matières premières et autres approvis.	80 093	51	1 416	2	78 677	
<i>Matieres 1eres 5.50%</i>	78 778	50			78 778	
<i>Matieres 1eres 20%</i>	7				7	
<i>Combustibles</i>	149		189		-40	-21
<i>Emballages</i>	917	1	1 170	1	-253	-22
<i>Cpte res a recap frais acc</i>	243		57		186	329
Variation de stocks	-680		-180		-500	-278
<i>Var stocks mat prem & fourm</i>	-580				-580	
<i>Var st produits d' entretien</i>	-100		-180		80	44
Autres achats et charges externes	22 404	14	23 009	25	-605	-3
<i>Electricite</i>	3 689	2	3 205	3	484	15
<i>Gaz</i>	1 870	1	1 023	1	846	83
<i>Carburants</i>			1 445	2	-1 445	-100
<i>Eau</i>	550				550	
<i>Four pt equip. outillage</i>	3 041	2	3 997	4	-955	-24
<i>Fournitures administratives</i>	267		159		108	68
<i>Locations</i>	687		360		327	91
<i>Locations mobilières</i>	300		392		-92	-23
<i>Locam location caisse</i>	1 138	1	1 110	1	28	3
<i>Entret repar. /biens mobiliers</i>	1 387	1	3 053	3	-1 666	-55
<i>Maintenance</i>	418				418	
<i>Primes d'assurances</i>	1 077	1	1 054	1	23	2
<i>Ass deces invalidite / emprunt</i>	44		41		2	5
<i>Honoraires</i>	746		3 000	3	-2 254	-75
<i>Honoraires comptables</i>	3 370	2	749	1	2 621	350
<i>Honoraires social</i>	1 648	1	1 643	2	5	
<i>Frais d'actes & contentieux</i>	54		54			
<i>Annonces & insertions</i>	83		110		-27	-24
<i>Divers pourboires dons courant</i>	20		40		-20	-50
<i>Transports sur achats</i>			6		-6	-100
<i>Frais postaux & telecommunicat</i>	6		25		-20	-77
<i>Affranchissements</i>			769	1	-769	-100
<i>Telephone fixe</i>	696				696	
<i>Services bancaires & assimiles</i>	48		43		5	12

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Sit. Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<i>Frais sur effets</i>	1 025	1	550	1	475	86
<i>Concours divers (cotisations)</i>	240		180		60	33
Impôts, taxes et versements assimilés	5 458	3	4 184	4	1 274	30
<i>Taxe d'apprentissage</i>	147				147	
<i>Partic des employ a forma cont</i>	222		184		38	21
<i>Vers liber ouv droi exo tax ap</i>			100		-100	-100
<i>Impots taxes autres (aut.org)</i>			2		-2	-100
<i>Contribution eco territoriale</i>	1 078	1	1 070	1	8	1
<i>Taxes foncieres</i>	3 027	2	2 899	3	128	4
<i>Csg deductible</i>	984	1	-71		1 055	
Salaires et traitements	21 846	14	14 157	15	7 689	54
<i>Salaires appointements</i>	18 992	12	14 156	15	4 836	34
<i>Avantages en nature</i>	1 820	1			1 820	
<i>Conges payes</i>	-880	-1	-242		-638	-264
<i>Primes et gratifications</i>	470				470	
<i>Indemnités et avantages divers</i>	1 444	1	243		1 201	493
Charges sociales	7 979	5	3 506	4	4 474	128
<i>Cotisations a l' urssaf</i>	2 122	1	1 618	2	504	31
<i>Cotisations mutuelles</i>	373		168		205	122
<i>Cotis ret non cadres</i>	402				402	
<i>Cot ret cadres</i>			451		-451	-100
<i>Cotisations person.exploitant</i>	3 282	2			3 282	
<i>Cotisations madelin</i>	1 500	1	1 445	2	55	4
<i>Autres charges sociales</i>	-148		-485	-1	338	70
<i>Medecine travail pharmacie</i>	448		309		139	45
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	2 991	2	2 777	3	214	8
<i>Dot amort s/immo corporelles</i>	2 991	2	2 777	3	214	8
Autres charges	1 028	1	1 273	1	-245	-19
<i>Redevances</i>	985	1	1 249	1	-264	-21
<i>Char div-gestion courante</i>	44		25		19	78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	148 485	94	104 522	112	43 963	42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	10 028	6	34 948	38	-24 920	-71
Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)						
Charges financières						
<i>Intérêts et charges assimilées (4)</i>	342		242		100	41
<i>Int banc & sur operat de finan</i>	342		242		100	41
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	342		242		100	41
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-342		-242		-100	-41
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	9 686	6	34 706	37	-25 020	-72
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22		Du 01/01/21		Variation	
	Au 31/12/22	en % de CA	Au 31/12/21	en % de CA	en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	158 338	100	93 183	100	65 155	70
Ventes de marchandises	20 267	100	93 183	100	-72 915	-78
- Coût d'achat des marchandises vendues	7 365	36	54 381	58	-47 015	-86
MARGE COMMERCIALE	12 902	64	38 802	42	-25 900	-67
Production vendue (biens et services)	138 070	100			138 070	
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	138 070	100			138 070	
CHIFFRE D'ACTIVITE	158 338	115	93 183		65 155	70
- Matières premières	79 413	58	1 236		78 177	
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	58 657	42	-1 236		59 893	
MARGE BRUTE TOTALE	71 559	45	37 566	40	33 993	90
- Autres achats	9 417	6	9 830	11	-413	-4
- Charges externes	12 987	8	13 179	14	-192	-1
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	49 155	31	14 557	16	34 598	238
Subventions d'exploitation			46 279	50	-46 279	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 458	3	4 184	4	1 274	30
- Salaires et traitements	21 846	14	14 157	15	7 689	54
- Charges sociales	3 198	2	2 061	2	1 137	55
- Rémunération de l'exploitant						
- Cotisations de l'exploitant	4 781	3	1 445	2	3 336	231
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 872	9	38 989	42	-25 117	-64
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	175		9		167	
- Dotations amortissements et dépréciations	2 991	2	2 777	3	214	8
- Autres charges d'exploitation	1 028	1	1 273	1	-245	-19
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 028	6	34 948	38	-24 920	-71
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	342		242		100	41
RESULTAT FINANCIER	-342		-242		-100	-41
RESULTAT COURANT	9 686	6	34 706	37	-25 020	-72
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
RESULTAT EXERCICE	9 686	6	34 706	37	-25 020	-72
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22		Du 01/01/21		Variation	
	Au 31/12/22	en % de CA	Au 31/12/21	en % de CA	en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	158 338	100	93 183	100	65 155	70
Ventes de marchandises	20 267	100	93 183	100	-72 915	-78
7070100000 ventes marchandises 20%	8 282	41	3 932	4	4 350	111
7070200000 ventes marchandises 5.5%			37 988	41	-37 988	-100
7070600000 ventes marchandises 10%	11 985	59	51 262	55	-39 277	-77
- Coût d'achat des marchandises vendues	7 365	36	54 381	58	-47 015	-86
6037000000 var des stocks de marchandises	-790	-4	-560	-1	-230	-41
6070200000 achats alimentaires 5.5%			52 153	56	-52 153	-100
6070300000 achats boissons 5.5%	3 584	18	1 465	2	2 120	145
6070400000 achats boissons 20%	4 571	23	1 303	1	3 268	251
6070500000 achats alimentaires 20%			20		-20	-100
MARGE COMMERCIALE	12 902	64	38 802	42	-25 900	-67
Production vendue (biens et services)	138 070	100			138 070	
7010200000 ventes produits finis 5.5%	37 899	27			37 899	
7010600000 ventes produits finis 10%	100 171	73			100 171	
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	138 070	100			138 070	
CHIFFRE D'ACTIVITE	158 338	115	93 183		65 155	70
- Matières premières	79 413	58	1 236		78 177	
6010200000 matieres 1eres 5.50%	78 778	57			78 778	
6010500000 matieres 1eres 20%	7				7	
6022100000 combustibles	149		189		-40	-21
6026000000 emballages	917	1	1 170		-253	-22
6031000000 var stocks mat prem & fourm	-580				-580	
6032220000 var st produits d' entretien	-100		-180		80	44
6080000000 cpte res a recap frais acc	243		57		186	329
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	58 657	42	-1 236		59 893	
MARGE BRUTE TOTALE	71 559	45	37 566	40	33 993	90
- Autres achats	9 417	6	9 830	11	-413	-4
6061100000 electricite	3 689	2	3 205	3	484	15
6061200000 gaz	1 870	1	1 023	1	846	83
6061300000 carburants			1 445	2	-1 445	-100
6061400000 eau	550				550	
6063000000 four pt equip. outillage	3 041	2	3 997	4	-955	-24
6064000000 fournitures administratives	267		159		108	68
- Charges externes	12 987	8	13 179	14	-192	-1
6130000000 locations	687		360		327	91
6135000000 locations mobilieres	300		392		-92	-23
6135100000 locam location caisse	1 138	1	1 110	1	28	3
6155000000 entret repar. /biens mobiliers	1 387	1	3 053	3	-1 666	-55
6156000000 maintenance	418				418	
6160000000 primes d'assurances	1 077	1	1 054	1	23	2
6161200000 ass deces invalidite / emprunt	44		41		2	5
6226000000 honoraires	746		3 000	3	-2 254	-75
6226100000 honoraires comptables	3 370	2	749	1	2 621	350
6226200000 honoraires social	1 648	1	1 643	2	5	
6227000000 frais d'actes & contentieux	54		54			
6231000000 annonces & insertions	83		110		-27	-24
6238000000 divers pourboires dons courant	20		40		-20	-50
6241000000 transports sur achats			6		-6	-100
6260000000 frais postaux & telecommunicat	6		25		-20	-77
6261000000 affranchissements			769	1	-769	-100
6262000000 telephone fixe	696				696	
6270000000 services bancaires & assimiles	48		43		5	12
6275000000 frais sur effets	1 025	1	550	1	475	86
6281000000 concours divers (cotisations)	240		180		60	33
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	49 155	31	14 557	16	34 598	238

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22		Du 01/01/21		Variation	
	Au 31/12/22	en % de CA	Au 31/12/21	en % de CA	en valeur	en %
Subventions d'exploitation			46 279	50	-46 279	-100
7400000000 subventions d'exploitation			1 003	1	-1 003	-100
7408000000 aides covid-19 deductibles			45 276	49	-45 276	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 458	3	4 184	4	1 274	30
6312000000 taxe d'apprentissage	147				147	
6333000000 part des employ a forma cont	222		184		38	21
6335000000 vers liber ouv droi exo tax ap			100		-100	-100
6338000000 impots taxes autres (aut.org)			2		-2	-100
6351100000 contribution eco territoriale	1 078	1	1 070	1	8	1
6351200000 taxes foncieres	3 027	2	2 899	3	128	4
6378100000 csg deductible	984	1	-71		1 055	
- Salaires et traitements	21 846	14	14 157	15	7 689	54
6411000000 salaires appointements	18 992	12	14 156	15	4 836	34
6411500000 avantages en nature	1 820	1			1 820	
6412000000 congés payés	-880	-1	-242		-638	-264
6413000000 primes et gratifications	470				470	
6414000000 indemnités et avantages divers	1 444	1	243		1 201	493
- Charges sociales	3 198	2	2 061	2	1 137	55
6451000000 cotisations a l' urssaf	2 122	1	1 618	2	504	31
6452000000 cotisations mutuelles	373		168		205	122
6453000000 cotis ret non cadres	402				402	
6453100000 cot ret cadres			451		-451	-100
6470000000 autres charges sociales	-148		-485	-1	338	70
6475000000 medecine travail pharmacie	448		309		139	45
- Rémunération de l'exploitant						
- Cotisations de l'exploitant	4 781	3	1 445	2	3 336	231
6460000000 cotisations person.exploitant	3 282	2			3 282	
6464000000 cotisations madelin	1 500	1	1 445	2	55	4
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 872	9	38 989	42	-25 117	-64
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	175		9		167	1 964
7580000000 prod divers de gest courante	175		9		167	1 964
- Dotations amortissements et dépréciations	2 991	2	2 777	3	214	8
6811200000 dot amort s/immo corporelles	2 991	2	2 777	3	214	8
- Autres charges d'exploitation	1 028	1	1 273	1	-245	-19
6512000000 redevances	985	1	1 249	1	-264	-21
6580000000 char div-gestion courante	44		25		19	78
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 028	6	34 948	38	-24 920	-71
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	342		242		100	41
6616000000 int banc & sur operat de finan	342		242		100	41
RESULTAT FINANCIER	-342		-242		-100	-41
RESULTAT COURANT	9 686	6	34 706	37	-25 020	-72
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
RESULTAT EXERCICE	9 686	6	34 706	37	-25 020	-72
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

ETAT DE GESTION

SYNTHÈSE

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	158 338	93 183	80 296	65 155	70
Ventes de marchandises	20 267	93 183	80 296	-72 915	-78
Production de l'exercice	138 070			138 070	
Marge commerciale	12 902	38 802	38 306	-25 900	-67
Marge globale	71 559	37 566	37 789	33 993	90
Valeur ajoutée	49 155	14 557	19 159	34 598	238
Excédent brut d'exploitation	13 872	38 989	22 626	-25 117	-64
Amortissements et provisions	2 991	2 777	2 534	214	8
Résultat d'exploitation	10 028	34 948	21 312	-24 920	-71
Résultat financier	-342	-242	-241	-100	-41
Résultat courant	9 686	34 706	21 071	-25 020	-72
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	9 686	34 706	21 071	-25 020	-72

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	12 677	37 483	23 605	-24 806	-66
Fonds de roulement net global	44 047	48 928	31 910	-4 880	-10
Besoin en fonds de roulement	-8 465	-7 199	6 143	-1 265	18
Trésorerie	52 512	56 127	25 768	-3 615	-6
Prélèvement de l'exploitant	10 048	15 407	4 525	-5 359	-35

RATIOS	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>					
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	6	14	10	-8	-57
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	15	14	11	1	10
Autonomie financière	1	1	1		
Capacité de remboursement	1	2	1	-1	-59
Taux d'endettement					-17
Rentabilité financière					-70
Rentabilité commerciale					-84

Analyse de la rentabilité

Votre chiffre d'affaires de l'exercice est de 158338 € Il a augmenté de 65155 €(69,92%) par rapport à l'exercice précédent.

La marge globale s'établit à 71802 € Elle a varié de 34179 €par rapport à l'exercice précédent. Elle représente 45,35% du chiffre d'affaires.

La valeur ajoutée est de 49155 €et correspond à 31,04% du chiffre d'affaires. Ce ratio était de 15,62% l'an dernier. Ce pourcentage mesure la création de richesse dégagée par l'entreprise. La variation de ce taux permet de situer le développement ou la régression de l'entreprise.

L'EBE (résultat avant amortissements et frais financiers) s'élève à 13872 €et représente 8,76% du chiffre d'affaires. Pour mémoire, ce ratio était de 41,84% sur l'exercice précédent.

L'entreprise dégage un bénéfice courant de 9686 € Il a diminué de -25020 €par rapport au dernier exercice.

Analyse financière

Le fonds de roulement de votre entreprise est positif à hauteur de 44047 € Il s'est dégradé de -4881 € Cette détérioration résulte d'un déficit de ressources financières (EBE corrigé des produits et charges exceptionnels) par rapport aux besoins (privés, annuités et investissements).

L'amélioration de trésorerie (3615 €) est le résultat de la détérioration du fonds de roulement auquel on retranche la variation du besoin en fonds de roulement (1265 €).

Le taux d'endettement global de votre entreprise s'élève à 15 %. Votre entreprise dispose d'une bonne autonomie vis-à-vis de l'extérieur.

La rotation de stocks s'est dégradée de 1 jours par rapport à l'exercice précédent.

A la clôture de l'exercice, au niveau de la solvabilité court terme, les créances et disponibilités couvrent 331 % des dettes à court terme.

En synthèse

La rentabilité économique de l'outil de production représentée par l'EBE obtenu cette année ne permet pas de faire face aux besoins privés et aux remboursements d'emprunts.

La structure financière s'est détériorée et il y a nécessité d'être prudent dans les investissements futurs, avec un financement adapté à la situation financière actuelle de votre entreprise.

02600 - EI DAULY HUGUES

COMMENTAIRES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

02600 - EI DAULY HUGUES
ANALYSE TRÉSORERIE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

13 872

Compte tenu des variations d'inventaire :

- * des stocks de produits, en-cours
- * des stocks d'approvisionnement
- * des stocks de marchandises

-
+ -680
+ -790

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+ -853

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

11 549

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital	342 3 893	
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	4 235	
Achats d'immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement	3 617	
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	3 617	
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Prélèvements et apports courants Impôt sur le revenu Prélèvements et apports exceptionnels	10 048	
TOTAL PRIVÉ	10 048	
TOTAL GÉNÉRAL	17 899	11 549

-4 235 37

-3 617 31

-10 048 87

Variation de trésorerie nette globale

-6 350

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

- Une dégradation des disponibilités de -3 615
- Une diminution des créances de -119
- Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de 2 617

SIMUL. DES AMORTS SUR 6 ANS

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

Calcul des amortissements à date du 31/12/2022

Transfert des amortissements à date du 31/12/2022

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort V.N.C. début	Exercices										
					2022	2023	2024	2025	2026	2027					
2141000000 BATIMENTS / SOL AUTRUI															
7	ACHAT MURS COLLE 01/04/05	5	20 Linéaire	31 709 5 153	E	1 585	E	1 585	E	1 585	E	396			
<i>Cumul du compte</i>				31 709 5 153	E	1 585	E	1 585	E	1 585	E	396			
2154000000 MATERIEL															
17	SALADETTE 31/12/09	1,6667	60 Linéaire	800 640	E	13	E	13	E	13	E	13	E	13	
22	DESSERTER SNACK 600 3 PORTES 13/10/17	20	5 Linéaire	990 155	E	155									
23	EPLUCHEUSE PDT 26/01/18	20	5 Linéaire	1 029 220	E	206	E	14							
24	LAVE VAISSELLE 15/05/20	35	5 Dégressif	1 095 546	E	191	E	177	E	177					
25	FRIGO BAR 293 L PORTE VITREE 04/01/21	35	5 Dégressif	600 390	E	137	E	89	E	82	E	82			
26	SALADETTE INOX COUVERCLE TELES 12/07/21	20	5 Linéaire	566 512	E	113	E	113	E	113	E	113	E	60	
27	DESSERTER CENTRALE 20/01/22	20	5 Dégressif	995 995	E	199	E	199	E	199	E	199	E	199	
28	VITRINE D372SCM4C NOIR 09/05/22	35	5 Dégressif	550 550	E	128	E	148	E	96	E	89	E	89	
<i>Cumul du compte</i>				6 625 4 008	E	1 142	E	753	E	681	E	497	E	361	E
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES															
1	ENSEIGNE 17/05/17	10	10 Linéaire	1 099 591	E	110	E	110	E	110	E	110	E	110	
2	TRAVAUX TOILETTE HANDICAPE 05/04/22	10	10 Linéaire	2 072 2 072	E	154	E	207	E	207	E	207	E	207	
<i>Cumul du compte</i>				3 171 2 663	E	264	E	317	E	317	E	317	E	317	
CUMUL TOUS COMPTES				Val.à amort. V.N.C. début	Exercices										
					2022	2023	2024	2025	2026	2027					
				41 505 11 823	E	2 991	E	2 656	E	2 584	E	1 210	E	678	E

SIMULATION DE TRÉSORERIE 5 ANS

02600 - EI DAULY HUGUES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

N°	Désignation			Rembours. Antérieur	Echéances en retard	Exercices					Exercices suivants
	Date réalisation	Montant capital	T% d'intérêt			12/2022	12/2023	12/2024	12/2025	12/2026	
	CUMUL TOUS COMPTES			K I A V							

Votre échéancier de Cotisations Sociales

Année 2019

Caisse	Période	Cotisations	
		Date	Montant
RSI			
	1e Mois 2019	20/01/2019	349,00
	2e Mois 2019	20/02/2019	349,00
	3e Mois 2019	20/03/2019	349,00
	4e Mois 2019	20/04/2019	349,00
	5e Mois 2019	20/05/2019	349,00
	6e Mois 2019	20/06/2019	366,00
	7e Mois 2019	20/07/2019	366,00
	8e Mois 2019	20/08/2019	366,00
	9e Mois 2019	20/09/2019	366,00
	10e Mois 2019	20/10/2019	366,00
	11e Mois 2019	20/11/2019	467,00
	12e Mois 2019	20/12/2019	360,00
	Total		4 402,00
	Total année 2019		4 402,00

Rappel des sanctions et pénalités en cas de non-paiement :

- majorations de retard de 5% ;
- majorations de retard complémentaire : 0,4% par mois de retard ;
- perte du droit aux prestations "maladie".

Nous vous conseillons de conserver précieusement cet échéancier et de prévenir sans délai votre expert-comptable en cas d'appels de cotisations différentes avec cette projection.

Votre échéancier de Cotisations Sociales

Année 2020
Echéancier partiel

Caisse	Période	Cotisations	
		Date	Montant
RSI			
	1e Mois 2020	20/01/2020	355,00
	2e Mois 2020	20/02/2020	355,00
	3e Mois 2020	20/03/2020	355,00
	4e Mois 2020	20/04/2020	355,00
	5e Mois 2020	20/05/2020	355,00
	11e Mois 2020	20/11/2020	103,00
	Total		1878,00

Rappel des sanctions et pénalités en cas de non-paiement :

- majorations de retard de 5% ;
- majorations de retard complémentaire : 0,4% par mois de retard ;
- perte du droit aux prestations "maladie".

Nous vous conseillons de conserver précieusement cet échéancier et de prévenir sans délai votre expert-comptable en cas d'appels de cotisations différentes avec cette projection.

IMPRIMES FISCAUX

IMPÔT SUR LE REVENU
Bénéfices industriels et commerciaux

(cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01/01/22	Régime "simplifié d'imposition"	<input checked="" type="checkbox"/>	ou "réel normal"	<input type="checkbox"/>
et clos le	31/12/22	Option pour la comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>	TVA	<input checked="" type="checkbox"/>
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	<input type="checkbox"/>		

A IDENTIFICATION

Dénomination de l'entreprise EI DAULY HUGUES	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
Adresse de l'entreprise : 7 PLACE DU FOIRAIL 65000 TARBES Mél : hugesdaulypaul@gmail.com Téléphone : 0562930135	
SIREN 443115373	Mél :

B DIVERS

Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :	Activités exercées (souligner l'activité principale) : <u>Restauration traditionnelle</u>
	Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 3)

	Col. 1	Col. 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	9 686	
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu..... a		
à déduire : quote-part des frais et charges correspondan..... b		
revenus nets exonérés (a-b)..... c		
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu d	Total c+d	
3 Total	9 686	
4 Bénéfice imposable (col. 1- col. 2) ou Déficit déductible (col. 2- col. 1) ②	9 686	

4 bis Résultat net de cession, concession ou sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés taxable au taux de 10 %

4 ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)	e	
- Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies du CGI	f	

5 Plus-values

taxées selon les règles prévues pour les particuliers à long terme différée de 2 ans (art 39 quinquies I-1 du CGI) ④

à court terme et à long terme exonérées ⑤

à long terme imposables à 12,8 % dont plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quinquies) ⑧

dont plus-values à long terme exonérées (Art. 151 septies A ⑤ bis)

6 Exonérations, Abattements et crédits d'impôt

Entreprise nouvelle art 44 sexies <input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs ⑥ <input type="checkbox"/>
ZFU TE art.44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (JEI) art. 44 sexies A <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>		
Exonération ou abattement pratique ⑦ à sur les plus-values imposables à 12,8 %		sur le bénéfice professionnel	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/>			

7 dont BIC non professionnels (2031 Bis-S) ③

a- BÉNÉFICE	b- DÉFICIT
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)	
PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodecies)	Moins-values à court terme (Art. 39 duodecies)
- Plus-values PV nettes à long terme imposable à 12,8 %	
- Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants) ⑨ à sur le bénéfice non professionnel	

8 Régime des sociétés de personnes ⑩

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés

9 Comptabilité informatisée

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée	OUI <input type="checkbox"/>	NON <input checked="" type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé
---	------------------------------	---	--

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

CGA/OMGA	Viseur ou certificateur conventionné		(Cocher la case correspondante)	
Nom et coordonnées du CGA/OMGA			Nom et coordonnées du viseur ou du certificateur conventionné	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné ou du certificateur conventionné			Identité du déclarant :	
APODIS 100 Allée de Barcelone BAL n°103 31000 TOULOUSE 0561110666			Lieu Tarbes	Date : 28/02/23
			Qualité et nom du déclarant : exploitant	
			Signature : Hugues Dauly	
ECF	prestataire :			

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).
(Si ce cadre est insuffisant, joindre au présent formulaire un état du même modèle)

Nom, prénoms, adresse, date et lieu de naissance, n° fiscal (facultatif pour les personnes physiques) ou SIREN, qualité des associés et personnes physiques ou morales	Associé ayant la qualité de gérant	BIC "B" ou BIC non professionnels "M"	Quote-part du bénéfice ou du déficit à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement, à l'impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 202

E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles excédent, par exercice: 3000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067 - SD

Montant des :
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
- Frais de réception y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice

F DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

G CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques - vacances par les salariés.

21 619

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)

Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)

(*) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre au formulaire 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

H BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelle soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location - gérance		
Membre non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieur	à reporter case 7a	à reporter case 7b

Désignation de l'entreprise		EI DAULY HUGUES				Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		7 PLACE DU FOIRAIL 65000 TARBES						
SIRET		44311537300021						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12				
						Exercice N clos le		
						31122022		
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
ACTIF								
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations { incorporelles {	Fonds commercial* Autres *	010 014	95 521	012 016		95 521	
	Immobilisations corporelles*		028	44 179	030	35 347	8 832	
	Immobilisations financières* (1)		040		042			
	Total I (5)		044	139 700	048	35 347	104 353	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	860	052		860
Marchandises *			060	2 680	062		2 680	
Avances et acomptes versés sur commandes			064		066			
Créances { (2) {		Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068 072		-118	070 074		-118
		Valeurs mobilières de placement		080		082		
Disponibilités			084	52 512	086		52 512	
Charges constatées d'avance*			092	60	094		60	
Total II			096	55 995	098		55 995	
Total général (I + II)		110	195 695	112	35 347	160 348		
						Exercice N NET		
						1		
PASSIF								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120				119 250	
	Ecart de réévaluation		124					
	Réserve légale		126					
	Réserves réglementées *		130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132					
	Report à nouveau		134					
	Résultat de l'exercice		136				9 686	
	Provisions réglementées		140					
	Total I		142				128 936	
Provisions pour risques et charges		154						
Total II		154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				19 465	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166				1 707	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : . . . 169)		172				10 241	
	Produits constatés d'avance		174					
Total III		176				31 412		
Total général (I + II + III)		180				160 348		
RENVUOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		15 572	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		3 617	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise EI DAULY HUGUES		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Formulaire déposé au titre de		Exercice N clos le		
		l'IR		2022		
		209		2022		
		215		2022		
		217		2022		
A- RÉSULTAT COMPTABLE						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210		
	Production vendue { biens services * }	dont export et livraisons intracommunautaires { 215 217 }		214 218		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée*			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226		
	Autres produits			230		
	Total des produits d'exploitation hors TVA			230		
	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stocks (marchandises)*			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240			
Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)			242			
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 1 078)			244			
Rémunérations du personnel*			250			
Charges sociales (cf. renvoi 380)			252			
Dotations aux amortissements*			254			
Dotations aux provisions			256			
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *259 cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 240 }			262			
Total des charges d'exploitation			262			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270		
Produits financiers (II) 80		Charges financières (III)		294		
Produits exceptionnels (IV)				290		
Charges exceptionnelles (VI) { dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347 dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348 }				300		
Impôt sur les bénéfices* (VII)				306		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)				310		
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312 9 686		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248			330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)			251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			996		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
	Déductions	Entreprises (44 sexies) 986 ZFU -TE (44. octies A) 987			342	
nouvelles reprises d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 JEI (44. sexies A) 989						
ZRD (44 terdecies) 127 ZRR (44. quinquies) 138						
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies) 991 Investissements outre-mer 344						
ZFANG (44 quaterdecies) 345 Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993						
BUD (44 sexdecies) 992						
Dont divers		Créance due au titre du report en arrière du déficit			346	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645	
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648		
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite(Art. 39 decies E)			641		
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)			990		
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)			649			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352 9 686		
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356		
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col.1 Déficit col.2				370 9 686		

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale*	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	95 521	402		404		406		406	95 521		
	Autres	410		412		414		416		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430	32 483	432		434		436	32 483	436	32 483		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 981	442	1 545	444		446	8 526	446	8 526		
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	1 099	452	2 072	454		456	3 171	456	3 171		
	Matériel de transport	460		462		464		466		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		476			
Immobilisations financières		480		482		484		486		486			
TOTAL		490	136 084	492	3 617	494		496	139 700	496	139 700		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520	27 330	522	1 585	524		526	28 916	526	28 916		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	4 518	532	1 142	534		536	5 660	536	5 660		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	508	542	264	544		546	772	546	772		
	Matériel de transport	550		552		554		556		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		566			
TOTAL		570	32 356	572	2 991	574		576	35 347	576	35 347		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements*	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C 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

Copyright Groupe IFA (2022) ISACOMPTA

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>EI DAULY HUGUES</u>					Néant <input type="checkbox"/> *		
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				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					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	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					
				Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD					
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982					
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982	bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982	ter				
Déficits imputés				983					
Déficits reportables				984					
Déficits de l'exercice				860					
Total des déficits restant à reporter				870					
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	1 500	381	1 500	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	3 282	380	3 282	
N° du centre de gestion agréé							388		
Montant de la TVA collectée							374	14 957	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	9 544	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							397		

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : EI DAULY HUGUES		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022	
Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :	376	3	
Dont apprentis	657		
Dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	158 338	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106	158 338	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	175	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111	1 470	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	1 645	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	121	97 665	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	10 863	
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	310		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	1 028	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	109 556	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	(Total 1 + Total 2 - Total 3)		137
			50 427
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF	117	50 427	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	020	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	158 338	Effectifs au sens de la CVAE * 023 3
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 2 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 2	
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".

DÉTAIL DU TABLEAU2033B

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne 330)	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne 350)	
	TOTAL	

