



*Mr CORNUT JEAN-MARC*

COMPTES ANNUELS

du **01/01/21** au **31/12/21**

**SOMMAIRE**

31/12/2021

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Attestation                 | 3  |
| Bilan - Actif               | 4  |
| Bilan - Passif              | 5  |
| Compte de Résultat          | 6  |
| Annexe                      | 8  |
| Bilan Actif Détaillé        | 16 |
| Bilan Passif Détaillé       | 17 |
| Compte de Résultat détaillé | 18 |
| Eléments de gestion         | 21 |
| Etats fiscaux               | 27 |

**ATTESTATION**

31/12/2021

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

Mr CORNUT JEAN-MARC

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 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         | 148 329.88 € |
| Chiffre d'affaires     | 240 270.65 € |
| Résultat net comptable | 43 749.82 €  |

Fait à AIRE SUR L'ADOUR,  
Le 01/04/2022.

ROMAIN DASSAT,  
Expert-comptable.

**BILAN - ACTIF**

31/12/2021

| ACTIF   | Valeurs au 31/12/21 |                  |                | Valeurs au     |
|---|---------------------|------------------|----------------|----------------|
|   | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes    | 31/12/20       |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                |                |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                |                |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                |                |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                |                |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                |                |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                | 152 449        |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                |                |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                |                |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                |                |
| Terrains  |                     |                  |                |                |
| Constructions   |                     |                  |                |                |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                  |                | 4 487          |
| Autres immobilisations corporelles                      |                     |                  |                | 6 781          |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                |                |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                |                |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                |                |
| Participations  |                     |                  |                |                |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                |                |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                |                |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                |                |
| Prêts   |                     |                  |                |                |
| Autres immobilisations financières                      |                     |                  |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           |                     |                  |                | <b>163 717</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                |                |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                |                |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                | 635            |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                |                |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                |                |
| Marchandises  |                     |                  |                |                |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |                     |                  |                | 10 500         |
| Créances  |                     |                  |                |                |
| Clients (3)   |                     |                  |                |                |
| Clients douteux, litigieux (3)                          |                     |                  |                |                |
| Clients Factures à établir (3)                          |                     |                  |                |                |
| Autres créances (3)                                     | 133 750             |                  | 133 750        | 3 721          |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                |                |
| Actions propres   |                     |                  |                |                |
| Autres titres   |                     |                  |                |                |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                |                |
| Disponibilités  | 14 580              |                  | 14 580         | 29 414         |
| Charges constatées d'avance (3)                         |                     |                  |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>148 330</b>      |                  | <b>148 330</b> | <b>44 270</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                |                |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                |                |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>148 330</b>      |                  | <b>148 330</b> | <b>207 987</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**BILAN - PASSIF**

31/12/2021

**PASSIF**

|  | Valeurs<br>au 31/12/21 | Valeurs<br>au 31/12/20 |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| Capital ( dont versé : 0 )                                 | 104 580                | 96 486                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                        |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                        |
| Écart d'équivalence  |                        |                        |
| Réserves   |                        |                        |
| Réserve légale   |                        |                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                        |
| Réserves réglementées                                      |                        |                        |
| Autres réserves  |                        |                        |
| Report à nouveau   |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 43 750                 | 49 667                 |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>148 330</b>         | <b>146 153</b>         |
| Subventions d'investissement                               |                        |                        |
| Provisions réglementées                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>148 330</b>         | <b>146 153</b>         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                        |
| Avances conditionnées                                      |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>  |                        |                        |
| Provisions pour risques                                    |                        |                        |
| Provisions pour charges                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (1)</b>  |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                        | 25 046                 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                |                        |                        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                        |
| Fournisseurs   |                        | 3 186                  |
| Fournisseurs, factures non parvenues                       |                        |                        |
| Dettes fiscales et sociales                                |                        | 33 603                 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                        |
| Autres dettes  |                        |                        |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                        |
| <b>TOTAL DETTES</b>  |                        | <b>61 835</b>          |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>148 330</b>         | <b>207 987</b>         |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

61 835

**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2021

|  | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | % CA       | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | % CA       | Variation      |           |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------|-----------|
|  |                            |            |                            |            | en valeur      | en %      |
| Produits d'exploitation (1)  |                            |            |                            |            |                |           |
| Ventes de marchandises   |                            |            |                            |            |                |           |
| Production vendue (biens et services)                              | 240 271                    | 100        | 252 708                    | 100        | -12 437        | -5        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>240 271</b>             | <b>100</b> | <b>252 708</b>             | <b>100</b> | <b>-12 437</b> | <b>-5</b> |
| Production stockée   |                            |            |                            |            |                |           |
| Production immobilisée   |                            |            |                            |            |                |           |
| Subventions d'exploitation   | 50 167                     | 21         | 19 877                     | 8          | 30 290         | 152       |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 22 058                     | 9          | 21 979                     | 9          | 79             |           |
| Autres produits  | 4                          |            | 17                         |            | -13            | -76       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>312 499</b>             | <b>130</b> | <b>294 580</b>             | <b>117</b> | <b>17 919</b>  | <b>6</b>  |
| Charges d'exploitation (2)   |                            |            |                            |            |                |           |
| Achats de marchandises   |                            |            |                            |            |                |           |
| Variation de stocks  |                            |            |                            |            |                |           |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 83 401                     | 35         | 75 842                     | 30         | 7 559          | 10        |
| Variation de stocks  | 635                        |            | 80                         |            | 555            | 697       |
| Autres achats et charges externes                                  | 55 145                     | 23         | 40 848                     | 16         | 14 296         | 35        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 4 840                      | 2          | 7 702                      | 3          | -2 862         | -37       |
| Salaires et traitements  | 70 166                     | 29         | 89 799                     | 36         | -19 633        | -22       |
| Charges sociales   | 12 895                     | 5          | 27 065                     | 11         | -14 171        | -52       |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |            |                            |            |                |           |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 2 856                      | 1          | 3 463                      | 1          | -607           | -18       |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |            |                            |            |                |           |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             |                            |            |                            |            |                |           |
| Dotations aux provisions   |                            |            |                            |            |                |           |
| Autres charges   | 5                          |            | 6                          |            | -1             | -19       |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>229 943</b>             | <b>96</b>  | <b>244 805</b>             | <b>97</b>  | <b>-14 863</b> | <b>-6</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>82 557</b>              | <b>34</b>  | <b>49 775</b>              | <b>20</b>  | <b>32 782</b>  | <b>66</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**

31/12/2021

|  | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | % CA | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | % CA | Variation |      |
|--|----------------------------|------|----------------------------|------|-----------|------|
|  |                            |      |                            |      | en valeur | en % |
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |      |                            |      |           |      |
| De participation (3)   |                            |      |                            |      |           |      |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |      |                            |      |           |      |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    |                            |      |                            |      |           |      |
| 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>Charges financières</b>                                   |                            |      |                            |      |           |      |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          |                            |      |                            |      |           |      |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 21                         |      | 108                        |      | -87       | -80  |
| Différences négatives de change                              |                            |      |                            |      |           |      |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |      |                            |      |           |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | 21                         |      | 108                        |      | -87       | -80  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | -21                        |      | -108                       |      | 87        | 80   |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | 82 535                     | 34   | 49 667                     | 20   | 32 869    | 66   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |      |                            |      |           |      |
| Sur opérations de gestion                                    | 7 850                      | 3    |                            |      | 7 850     |      |
| Sur opérations en capital                                    | 117 150                    | 49   |                            |      | 117 150   |      |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |      |                            |      |           |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | 125 000                    | 52   |                            |      | 125 000   |      |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |      |                            |      |           |      |
| Sur opérations de gestion                                    |                            |      |                            |      |           |      |
| Sur opérations en capital                                    | 156 963                    | 65   |                            |      | 156 963   |      |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    | 6 822                      | 3    |                            |      | 6 822     |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | 163 786                    | 68   |                            |      | 163 786   |      |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | -38 786                    | -16  |                            |      | -38 786   |      |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |      |                            |      |           |      |
| Impôt sur les bénéfices                                      |                            |      |                            |      |           |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | 437 499                    | 182  | 294 580                    | 117  | 142 919   | 49   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | 393 749                    | 164  | 244 913                    | 97   | 148 836   | 61   |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | 43 750                     | 18   | 49 667                     | 20   | -5 917    | -12  |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées





## 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 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.

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.

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

31/12/2021

## FONDS COMMERCIAL

| Désignation                      | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | VALEUR NETTE   |
|----------------------------------|---------|-----------|-----------------|----------------|
| Clientèle                        |         |           |                 | 152 449        |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b> |         |           |                 | <b>152 449</b> |

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 152 449  
(Partiel)

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

31/12/2021

| 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  | 152 449              |              |       |     |
| CORPORELLES                          | Terrains   |  |                      |              |       |     |
|                                      | Constructions  | Sur sol propre                                 |                      |              |       |     |
|                                      |  | Sur sol d'autrui                               |                      |              |       |     |
|                                      |  | Inst. générales, agencts & aménagts construct. |                      |              |       |     |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |  | 51 656               |              | 1 949 |     |
|                                      | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencts & aménagts divers     |                      | 15 710       |       | 975 |
|                                      |  | Matériel de transport                          |                      |              |       |     |
|                                      |  | Matériel de bureau & mobilier informatique     |                      | 6 328        |       |     |
| Emballages récupérables & divers     |  |  |                      |              |       |     |
| Immobilisations corporelles en cours |  |  |                      |              |       |     |
| Avances et acomptes                  |  |  |                      |              |       |     |
| TOTAL                                |  |  | 73 695               |              | 2 924 |     |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence            |  |                      |              |       |     |
|                                      | Autres participations                                      |  |                      |              |       |     |
|                                      | Autres titres immobilisés                                  |  |                      |              |       |     |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières                |  |                      |              |       |     |
| TOTAL                                |  |  |                      |              |       |     |
| TOTAL GENERAL                        |  |  | 226 144              |              | 2 924 |     |

  

| 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                          |              | 152 449                         |                                      |  |
| CORPORELLES                          | Terrains                                       |                                |              |                                 |                                      |  |
|                                      | Constructions                                  | Sur sol propre                 |              |                                 |                                      |  |
|                                      |  | Sur sol d'autrui               |              |                                 |                                      |  |
|                                      |  | Inst. gal. agen. amé. cons     |              |                                 |                                      |  |
|                                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |              | 53 605                          |                                      |  |
|                                      | Autres immos corporelles                       | Inst. gal. agen. amé. divers   |              |                                 | 16 685                               |  |
|                                      |  | Matériel de transport          |              |                                 |                                      |  |
|                                      |  | Mat. bureau, inform., mobilier |              |                                 | 6 328                                |  |
| Emb. récupérables & divers           |  |                                |              |                                 |                                      |  |
| Immobilisations corporelles en cours |  |                                |              |                                 |                                      |  |
| Avances et acomptes                  |  |                                |              |                                 |                                      |  |
| TOTAL                                |  |                                |              | 76 619                          |                                      |  |
| FINANCIERES                          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |              |                                 |                                      |  |
|                                      | Autres participations                          |                                |              |                                 |                                      |  |
|                                      | Autres titres immobilisés                      |                                |              |                                 |                                      |  |
|                                      | Prêts & autres immob. financières              |                                |              |                                 |                                      |  |
| TOTAL                                |  |                                |              |                                 |                                      |  |
| TOTAL GENERAL                        |  |                                |              | 229 068                         |                                      |  |

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

31/12/2021

| 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 et de développement        |                                  |  |   |  |   |
| Fonds commercial                                 |                                  |  |   |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                  |  |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                  |  |   |  |   |
| Terrains   |                                  |  |   |  |   |
| Constructions                                    | Sur sol propre                   |  |   |  |   |
|  | Sur sol d'autrui                 |  |   |  |   |
|  | Inst. générales agen. aménag.    |  |   |  |   |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |                                  | 47 169   | 1 922                                   | 49 091   |   |
| Autres immobs corporelles                        | Inst. générales agencem. amén.   | 8 929  | 7 756                                   | 16 685   |   |
|  | Matériel de transport            |  |   |  |   |
|  | Mat. bureau et informatiq., mob. | 6 328  |   | 6 328  |   |
|  | Emballages récupérables divers   |  |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                  | 62 426   | 9 678                                   | 72 104   |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             |                                  | 62 426   | 9 678                                   | 72 104   |   |

| 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'établissement                           |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| Fonds commercial                                |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| Autres immobs incorporelles                     |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| 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    |  |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                           |  |                            |                       |                |                            |  |
| 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  |                                    |               |  |                                    |

**ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**

31/12/2021

## 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<br>IMMOBILISÉ  | Créances rattachées à des participations                |                |                |                |
|  | Prêts (1) (2)   |                |                |                |
|  | Autres immobilisations financières                      |                |                |                |
| ACTIF<br>CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux                            |                |                |                |
|  | Autres créances clients                                 |                |                |                |
|  | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.       |                |                |                |
|  | Personnel et comptes rattachés                          |                |                |                |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux           |                |                |                |
|  | Impôts sur les bénéfices                                |                |                |                |
|  | Etat & autres coll. publiques                           | 1 241          | 1 241          |                |
|  | Taxe sur la valeur ajoutée                              |                |                |                |
|  | Autres impôts, taxes & versements assimilés             |                |                |                |
|  | Divers  |                |                |                |
| Groupe et associés (2)                                       |   |                |                |                |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 132 509   | 132 509        |                |                |
| Charges constatées d'avance                                  |   |                |                |                |
| <b>TOTAUX</b>  |   | <b>133 750</b> | <b>133 750</b> |                |
| 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) |                |                |                |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2021

## 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 |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |              |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              |              |                |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 |              |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    |              |                |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |              |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |              |                |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |              |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      |              |                |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |              |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |              |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   |              |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |              |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   |              |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 |              |                |                               |                 |

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
  - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

## 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 |  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |  |
| Dettes fiscales et sociales                            |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |  |
| Autres dettes  |  |

TOTAL DES CHARGES À PAYER

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

31/12/2021

| ACTIF  | Valeurs nettes au<br>31/12/21 | Valeurs nettes au<br>31/12/20 | Variation   |         |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------|---------|
|  |                               |                               | en valeur   | en %    |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                            |                               |                               |             |         |
| Immobilisations incorporelles                      |                               |                               |             |         |
| Fonds commercial                                   |                               | 152 449.02                    | -152 449.02 | -100.00 |
| 20700000 FONDS COMMERCIAL                          |                               | 152 449.02                    | -152 449.02 | -100.00 |
| Immobilisations corporelles                        |                               |                               |             |         |
| Installations tech., matériel et outillages indus. |                               | 4 487.10                      | -4 487.10   | -100.00 |
| 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL                       |                               | 51 656.45                     | -51 656.45  | -100.00 |
| 28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL                 |                               | -47 169.35                    | 47 169.35   | 100.00  |
| Autres immobilisations corporelles                 |                               | 6 781.28                      | -6 781.28   | -100.00 |
| 21810000 INSTALL AGENC AMENAGEMENT DIVERS          |                               | 15 710.33                     | -15 710.33  | -100.00 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE            |                               | 6 328.00                      | -6 328.00   | -100.00 |
| 28181000 AMORT INST.AGENC.AMENG.DIVERS             |                               | -8 929.05                     | 8 929.05    | 100.00  |
| 28183000 AMORT MAT.BUREAU & INFORMATIQ             |                               | -6 328.00                     | 6 328.00    | 100.00  |
| Immobilisations financières (2)                    |                               |                               |             |         |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                      |                               | 163 717.40                    | -163 717.40 | -100.00 |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                             |                               |                               |             |         |
| Stocks et en-cours                                 |                               |                               |             |         |
| Matières premières et autres approv.               |                               | 635.00                        | -635.00     | -100.00 |
| 31000000 STOCK DE MATIERES 1ERES                   |                               | 635.00                        | -635.00     | -100.00 |
| Avances et acomptes versés sur commandes           |                               | 10 500.00                     | -10 500.00  | -100.00 |
| 40910000 FOURN-ACOMPTESE VERSESE                   |                               | 10 500.00                     | -10 500.00  | -100.00 |
| Créances (3)                                       |                               |                               |             |         |
| Autres (3)   | 133 749.78                    | 3 721.06                      | 130 028.72  |         |
| 40960000 FOURN-EMBALLAGES A RENDRE                 |                               | 326.34                        | -326.34     |         |
| 44562300 TVA DEDUCT. IMMOB. 20 %                   |                               | 716.00                        | -716.00     |         |
| 44566120 TVA DEDUCT. B&S 5.5%                      |                               | 2.71                          | -2.71       |         |
| 44566150 TVA DEDUCT. B&S 20 %                      |                               | 2 421.67                      | -2 421.67   |         |
| 44566151 TVA DEDUCT PREST.SERV. 20 %               |                               | 74.00                         | -74.00      |         |
| 44583000 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE              | 1 241.00                      |                               | 1 241.00    |         |
| 44586000 TCA SUR FACTURES NON PARVENUES            |                               | 180.34                        | -180.34     |         |
| 46712000 LVT EXPLOITATION                          | 132 508.78                    |                               | 132 508.78  |         |
| Disponibilités                                     | 14 580.10                     | 29 413.92                     | -14 833.82  | -50.43  |
| 51120000 CHEQUES A ENCAISSER                       |                               | 379.50                        | -379.50     | -100.00 |
| 51130000 TICKETS RESTAURANT                        |                               | 4 476.12                      | -4 476.12   | -100.00 |
| 51140000 CARTES BANCAIRES                          |                               | 320.90                        | -320.90     | -100.00 |
| 51150000 CHEQUES VACANCES                          |                               | 2 330.00                      | -2 330.00   | -100.00 |
| 51290000 CAISSE D'EPARGNE                          | 14 580.10                     | 21 798.92                     | -7 218.82   | -33.12  |
| 53100000 CAISSE                                    |                               | 108.48                        | -108.48     | -100.00 |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                       | 148 329.88                    | 44 269.98                     | 104 059.90  | 235.06  |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                         | 148 329.88                    | 207 987.38                    | -59 657.50  | -28.68  |



**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

31/12/2021

| PASSIF                                       | Valeurs au<br>31/12/21 | Valeurs au<br>31/12/20 | Variation         |                |
|--|------------------------|------------------------|-------------------|----------------|
|  |                        |                        | en valeur         | en %           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                      |                        |                        |                   |                |
| Capital (dont versé : 0 )                    | 104 580.06             | 96 485.96              | 8 094.10          | 8.39           |
| 10100000 CAPITAL INDIVIDUEL                  | 104 580.06             | 96 485.96              | 8 094.10          | 8.39           |
| Réserves                                     |                        |                        |                   |                |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)      | 43 749.82              | 49 666.81              | -5 916.99         | -11.91         |
| SITUATION NETTE                              | 148 329.88             | 146 152.77             | 2 177.11          | 1.49           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                | <b>148 329.88</b>      | <b>146 152.77</b>      | <b>2 177.11</b>   | <b>1.49</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) |                        | 25 045.73              | -25 045.73        | -100.00        |
| 16427000 EMPRUNT GARANTIE ETAT               |                        | 25 000.00              | -25 000.00        | -100.00        |
| 16884200 INTERETS S./EMPRUNTS >1 COURUS      |                        | 45.73                  | -45.73            | -100.00        |
| Fournisseurs                                 |                        | 3 185.81               | -3 185.81         | -100.00        |
| Dettes fiscales et sociales                  |                        | 33 603.07              | -33 603.07        | -100.00        |
| 42100000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES        |                        | 4 060.67               | -4 060.67         | -100.00        |
| 42820000 PERSONNEL-PROV. CONGES A PAYER      |                        | 4 837.00               | -4 837.00         | -100.00        |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                    |                        | 5 474.00               | -5 474.00         | -100.00        |
| 43720000 MUTUELLES                           |                        | 140.00                 | -140.00           | -100.00        |
| 43731000 CAISSE RETRAITE SALARIES            |                        | 1 039.55               | -1 039.55         | -100.00        |
| 43733000 PREVOYANCE NON CADRES               |                        | 728.84                 | -728.84           | -100.00        |
| 43860000 ORGAN.SOCIAUX-CHARGES A PAYER       |                        | 15 222.74              | -15 222.74        | -100.00        |
| 43862000 CHARGES SUR CONGES PAYES            |                        | 620.00                 | -620.00           | -100.00        |
| 44550000 ETAT-TCA A DECAISSER                |                        | 644.00                 | -644.00           | -100.00        |
| 44860000 ETAT- CHARGES A PAYER               |                        | 836.27                 | -836.27           | -100.00        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                          |                        | <b>61 834.61</b>       | <b>-61 834.61</b> | <b>-100.00</b> |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                  | <b>148 329.88</b>      | <b>207 987.38</b>      | <b>-59 657.50</b> | <b>-28.68</b>  |

(1) Dont à moins d'un an

61 835.00

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2021

|  | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | % CA          | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | % CA          | Variation         |              |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------|--------------|
|  |                            |               |                            |               | en valeur         | en %         |
| <b>Produits d'exploitation</b>               |                            |               |                            |               |                   |              |
| Production vendue (biens et services)        | 240 270.65                 | 100.00        | 252 707.63                 | 100.00        | -12 436.98        | -4.92        |
| 70150000 VENTES PRODUITS FINIS 20 %          | 23 176.67                  | 9.65          | 27 586.49                  | 10.92         | -4 409.82         | -15.99       |
| 70160000 VENTES PRODUITS FINIS 10 %          | 217 093.98                 | 90.35         | 225 121.14                 | 89.08         | -8 027.16         | -3.57        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>     | <b>240 270.65</b>          | <b>100.00</b> | <b>252 707.63</b>          | <b>100.00</b> | <b>-12 436.98</b> | <b>-4.92</b> |
| Subventions d'exploitation                   | 50 166.66                  | 20.88         | 19 877.00                  | 7.87          | 30 289.66         | 152.39       |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION          | 166.66                     | 0.07          | 19 877.00                  | 7.87          | -19 710.34        | -99.16       |
| 74540000 SUBVENTIONS AIDES COVID-19          | 50 000.00                  | 20.81         |                            |               | 50 000.00         |              |
| Reprises sur prov. (amorts), transf. charges | 22 058.03                  | 9.18          | 21 978.94                  | 8.70          | 79.09             | 0.36         |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITAT°       | 22 058.03                  | 9.18          | 16 688.94                  | 6.60          | 5 369.09          | 32.17        |
| 79110000 AVANTAGES NATURE/SALAIRES           |                            |               | 5 290.00                   | 2.09          | -5 290.00         | -100.00      |
| Autres produits                              | 3.91                       |               | 16.60                      | 0.01          | -12.69            | -76.45       |
| 75810000 PRODUITS DIVERS GEST° COURANTE      | 3.01                       |               | 4.62                       |               | -1.61             | -34.85       |
| 75880000 ECARTS DE REGLEMENT-CRÉDIT          | 0.90                       |               | 11.98                      |               | -11.08            | -92.49       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>     | <b>312 499.25</b>          | <b>130.06</b> | <b>294 580.17</b>          | <b>116.57</b> | <b>17 919.08</b>  | <b>6.08</b>  |
| <b>Charges d'exploitation</b>                |                            |               |                            |               |                   |              |
| Achats de mat. premières et autres appro.    | 83 401.08                  | 34.71         | 75 841.60                  | 30.01         | 7 559.48          | 9.97         |
| 60110000 ACHATS MAT. 1ERES 5.5%              | 71 687.09                  | 29.84         | 68 336.07                  | 27.04         | 3 351.02          | 4.90         |
| 60120000 ACHATS MAT. 1ERES 5.5 %             | 176.39                     | 0.07          |                            |               | 176.39            |              |
| 60150000 ACHATS MAT. 1ERES 20 %              | 13 188.19                  | 5.49          | 7 224.04                   | 2.86          | 5 964.15          | 82.56        |
| 60810000 FRAIS ACCESS. ACHATS MAT. 1ERES     | 18.90                      | 0.01          | 288.47                     | 0.11          | -269.57           | -93.45       |
| 60900000 RRRO S/ACHATS DE MARCHANDISES       | -1 669.49                  | -0.69         | -6.98                      |               | -1 662.51         |              |
| Variation de stocks                          | 635.00                     | 0.26          | 79.63                      | 0.03          | 555.37            | 697.44       |
| 60310000 VARIAT° STOCK MATIERES 1ERES        | 635.00                     | 0.26          | 79.63                      | 0.03          | 555.37            | 697.44       |
| Autres achats et charges externes            | 55 144.85                  | 22.95         | 40 848.47                  | 16.16         | 14 296.38         | 35.00        |
| 60610000 EAU                                 | 223.05                     | 0.09          |                            |               | 223.05            |              |
| 60611000 EAU                                 | 176.64                     | 0.07          | 928.41                     | 0.37          | -751.77           | -80.97       |
| 60612000 GAZ                                 | 637.95                     | 0.27          | 629.08                     | 0.25          | 8.87              | 1.41         |
| 60613000 CARBURANTS & LUBRIFIANTS            | 974.35                     | 0.38          | 399.58                     | 0.16          | 574.77            | 128.83       |
| 60615000 ELECTRICITE                         | 4 538.90                   | 1.89          | 4 207.92                   | 1.67          | 330.98            | 7.87         |
| 60630000 FOURNIT. ENTRET. PETIT EQUIPT       | 4 904.74                   | 2.04          | 5 124.17                   | 2.03          | -219.43           | -4.28        |
| 60631000 PROD. DIVERS ENTRETIEN              | 1 108.68                   | 0.46          | 1 742.80                   | 0.69          | -634.12           | -36.39       |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES         | 1 166.63                   | 0.49          | 718.46                     | 0.28          | 448.17            | 62.38        |
| 60680000 AUTRES MATIERES & FOURNITURES       | 440.16                     | 0.18          | 1 878.81                   | 0.74          | -1 438.65         | -76.57       |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES              | 21 000.00                  | 8.74          | 12 250.00                  | 4.85          | 8 750.00          | 71.43        |
| 61351000 LOCATIONS MATERIEL & OUTILLAGE      | 1 848.00                   | 0.77          | 1 848.00                   | 0.73          |                   |              |
| 61522000 ENTRETIEN AGENCMT, AMENAGEMENT      | 1 085.55                   | 0.45          | 161.29                     | 0.06          | 924.26            | 573.04       |
| 61551000 ENTRETIEN MATERIEL & OUTILLAGE      |                            |               | 20.37                      | 0.01          | -20.37            | -100.00      |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                  | 5 850.22                   | 2.43          | 2 131.86                   | 0.84          | 3 718.36          | 174.42       |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE              |                            |               | 187.08                     | 0.07          | -187.08           | -100.00      |
| 62260000 HONORAIRES                          | 4 893.50                   | 2.04          | 4 840.50                   | 1.92          | 53.00             | 1.09         |
| 62300000 PUBLICITE                           | 70.00                      | 0.03          | 196.05                     | 0.08          | -126.05           | -64.29       |
| 62310000 ANNONCES & INSERTIONS               | 230.00                     | 0.10          |                            |               | 230.00            |              |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE              |                            |               | 242.35                     | 0.10          | -242.35           | -100.00      |
| 62380000 POURBOIRES, DONS                    | 294.00                     | 0.12          | 300.00                     | 0.12          | -6.00             | -2.00        |
| 62420000 TRANSPORTS SUR VENTES               | 2 328.12                   | 0.97          |                            |               | 2 328.12          |              |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS                   | 150.89                     | 0.06          | 30.48                      | 0.01          | 120.41            | 395.05       |
| 62620000 TELEPHONE                           | 343.50                     | 0.14          | 321.13                     | 0.13          | 22.37             | 6.97         |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES      | 383.28                     | 0.16          | 235.38                     | 0.09          | 147.90            | 62.83        |
| 62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES              | 2 008.59                   | 0.84          | 1 981.92                   | 0.78          | 26.67             | 1.35         |
| 62800000 DIVERS COTISATIONS                  | 548.10                     | 0.23          | 472.83                     | 0.19          | 75.27             | 15.92        |
| Impôts, taxes et versements assimilés        | 4 840.38                   | 2.01          | 7 702.01                   | 3.05          | -2 861.63         | -37.15       |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE(ADM. IMP.)     | 59.00                      | 0.02          |                            |               | 59.00             |              |
| 63330000 FORMAT° PROFESSIONL. CONTINUE       | 230.38                     | 0.10          | 739.89                     | 0.29          | -509.51           | -68.86       |
| 63511100 C.F.E                               | 1 163.00                   | 0.48          | 1 134.00                   | 0.45          | 29.00             | 2.56         |
| 63780000 TAXES DIVERSES                      | 3 460.00                   | 1.44          | 704.12                     | 0.28          | 2 755.88          | 391.39       |
| 63781000 CSG CRDS                            | -72.00                     | -0.03         | 5 124.00                   | 2.03          | -5 196.00         | -101.41      |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2021

|   | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | % CA         | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | % CA         | Variation         |               |
|---|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|---------------|
|   |                            |              |                            |              | en valeur         | en %          |
| Salaires et traitements                             | 70 166.20                  | 29.20        | 89 799.32                  | 35.53        | -19 633.12        | -21.86        |
| 64110000  | 39 912.12                  | 16.61        |                            |              | 39 912.12         |               |
| 64111000 SALAIRES                                   | 3 051.37                   | 1.27         | 57 061.25                  | 22.58        | -54 009.88        | -94.65        |
| 64120000 CONGES PAYES                               | -4 837.00                  | -2.01        | -94.00                     | -0.04        | -4 743.00         |               |
| 64130000 PRIMES SALAIRES                            | 5 159.27                   | 2.15         | 3 836.46                   | 1.52         | 1 322.81          | 34.48         |
| 64140000 INDEMNITES, AVANTAGES DIVERS               | 26 880.44                  | 11.19        | 28 995.61                  | 11.47        | -2 115.17         | -7.29         |
| Charges sociales                                    | 12 894.58                  | 5.37         | 27 065.38                  | 10.71        | -14 170.80        | -52.36        |
| 64510000 COTISAT° SECURITE SOCIALE                  | 11 187.21                  | 4.66         | 8 491.68                   | 3.36         | 2 695.53          | 31.74         |
| 64511000 AIDE COVID URSSAF                          | -13 447.00                 | -5.60        |                            |              | -13 447.00        |               |
| 64520000 COTISAT° AUX MUTUELLES                     | 728.00                     | 0.30         | 882.00                     | 0.35         | -154.00           | -17.46        |
| 64531000 COTISAT° RETRAITES NON CADRES              | 2 621.32                   | 1.09         | 1 832.29                   | 0.73         | 789.03            | 43.06         |
| 64533000 REGIME PREVOYANCE NON CADRES               | 300.05                     | 0.12         | 315.23                     | 0.12         | -15.18            | -4.82         |
| 64582000 CHARGES/CONGES PAYES                       | -620.00                    | -0.26        | -194.00                    | -0.08        | -426.00           | -219.59       |
| 64600000 COTISAT° SOCIALES PERSO EXPLOIT            | 12 125.00                  | 5.05         | 12 195.00                  | 4.83         | -70.00            | -0.57         |
| 64620000 COT. SOC. EXPL. - FACULTATIVES             |                            |              | 3 278.40                   | 1.30         | -3 278.40         | -100.00       |
| 64750000 COTISAT° MEDECINE DU TRAVAIL               |                            |              | 264.78                     | 0.10         | -264.78           | -100.00       |
| Dot. aux amortissements et dépréc.                  |                            |              |                            |              |                   |               |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts               | 2 855.53                   | 1.19         | 3 462.69                   | 1.37         | -607.16           | -17.53        |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES             | 2 855.53                   | 1.19         | 3 462.69                   | 1.37         | -607.16           | -17.53        |
| Autres charges                                      | 4.90                       |              | 6.02                       |              | -1.12             | -18.60        |
| 65810000 CHARG. DIVERSES GEST° COURANTE             | 2.86                       |              | 4.18                       |              | -1.32             | -31.58        |
| 65880000 ECARTS DE REGLEMENT-DÉBIT                  | 2.04                       |              | 1.84                       |              | 0.20              | 10.87         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>             | <b>229 942.52</b>          | <b>95.70</b> | <b>244 805.12</b>          | <b>96.87</b> | <b>-14 862.60</b> | <b>-6.07</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                      | <b>82 556.73</b>           | <b>34.36</b> | <b>49 775.05</b>           | <b>19.70</b> | <b>32 781.68</b>  | <b>65.86</b>  |
| Quotes-parts résultat sur op. faites en commun      |                            |              |                            |              |                   |               |
| Produits financiers                                 |                            |              |                            |              |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                |                            |              |                            |              |                   |               |
| Charges financières                                 |                            |              |                            |              |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                      | 21.24                      | 0.01         | 108.24                     | 0.05         | -87.00            | -80.38        |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS                      | 21.24                      | 0.01         | 45.73                      | 0.02         | -24.49            | -53.55        |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES                         |                            |              | 62.51                      | 0.03         | -62.51            | -100.00       |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                | <b>21.24</b>               | <b>0.01</b>  | <b>108.24</b>              | <b>0.05</b>  | <b>-87.00</b>     | <b>-80.38</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                           | <b>-21.24</b>              | <b>-0.01</b> | <b>-108.24</b>             | <b>-0.04</b> | <b>87.00</b>      | <b>80.38</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT</b>                             | <b>82 535.49</b>           | <b>34.35</b> | <b>49 666.81</b>           | <b>19.65</b> | <b>32 868.68</b>  | <b>66.18</b>  |
| Produits exceptionnels                              |                            |              |                            |              |                   |               |
| Sur opérations de gestion                           | 7 850.00                   | 3.27         |                            |              | 7 850.00          |               |
| 77180000 AUTR. PRODUITS EXCEPTIONNL. GEST°          | 7 850.00                   | 3.27         |                            |              | 7 850.00          |               |
| Sur opérations en capital                           | 117 150.00                 | 48.76        |                            |              | 117 150.00        |               |
| 77510000 PRODUITS CESS° IMMOB. INCORPORL            | 69 680.00                  | 29.00        |                            |              | 69 680.00         |               |
| 77520000 PRODUITS CESS° IMMOB. CORPORELL            | 47 470.00                  | 19.76        |                            |              | 47 470.00         |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>             | <b>125 000.00</b>          | <b>52.02</b> |                            |              | <b>125 000.00</b> |               |
| Charges exceptionnelles                             |                            |              |                            |              |                   |               |
| Sur opérations en capital                           | 156 963.48                 | 65.33        |                            |              | 156 963.48        |               |
| 67510000 VAL. COMPTAB. IMMO. INCORP. CEDEES         | 152 449.02                 | 63.45        |                            |              | 152 449.02        |               |
| 67520000 VAL. COMPTAB. IMMO. CORPOR. CEDEES         | 4 514.46                   | 1.88         |                            |              | 4 514.46          |               |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | 6 822.19                   | 2.84         |                            |              | 6 822.19          |               |
| 68710000 DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS IMMOB            | 6 822.19                   | 2.84         |                            |              | 6 822.19          |               |

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

31/12/2021

|                                   | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | % CA   | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | % CA   | Variation  |        |
|-----------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|--------|------------|--------|
|                                   |                            |        |                            |        | en valeur  | en %   |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 163 785.67                 | 68.17  |                            |        | 163 785.67 |        |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL             | -38 785.67                 | -16.14 |                            |        | -38 785.67 |        |
| TOTAL DES PRODUITS                | 437 499.25                 | 182.09 | 294 580.17                 | 116.57 | 142 919.08 | 48.52  |
| TOTAL DES CHARGES                 | 393 749.43                 | 163.88 | 244 913.36                 | 96.92  | 148 836.07 | 60.77  |
| Bénéfice ou Perte                 | 43 749.82                  | 18.21  | 49 666.81                  | 19.65  | -5 916.99  | -11.91 |

Eléments de gestion

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

31/12/2021

|   | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21                 |  | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20                    |                                       | Variation  |  |
|---|--|--|---|---------------------------------------|--|--|
|   |  | en %                                   |   | en %                                  | en valeur  | en %   |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>   | 240 271                                    | 100.00                                 | 252 708                                       | 100.00                                | -12 437  | -4.92  |
| Ventes de marchandises<br>- Coût d'achat des march. vendues   |  |  |   |                                       |  |  |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>  |  |  |   |                                       |  |  |
| Production vendue (biens et services)<br>+ / - Production stockée<br>+ Production immobilisée   | 240 271                                    | 100.00                                 | 252 708                                       | 100.00                                | -12 437  | -4.92  |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>   | 240 271                                    | 100.00                                 | 252 708                                       | 100.00                                | -12 437  | -4.92  |
| <b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>   | 240 271                                    | 100.00                                 | 252 708                                       | 100.00                                | -12 437  | -4.92  |
| - Matières premières<br>- Sous-traitance (directe)  | 84 036                                     | 34.98                                  | 75 921  | 30.04                                 | 8 115  | 10.69  |
| <b>MARGE DE PRODUCTION</b>  | 156 235                                    | 65.02                                  | 176 786                                       | 69.96                                 | -20 552  | -11.63   |
| <b>MARGE BRUTE TOTALE</b>   | 156 235                                    | 65.02                                  | 176 786                                       | 69.96                                 | -20 552  | -11.63   |
| - Autres achats<br>- Charges externes   | 14 111<br>41 034                           | 5.87<br>17.08                          | 15 629<br>25 219                              | 6.18<br>9.98                          | -1 518<br>15 815                                 | -9.71<br>62.71                                 |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>  | 101 090                                    | 42.07                                  | 135 938                                       | 53.79                                 | -34 848  | -25.64   |
| Subventions d'exploitation<br>- Impôts, taxes et versements assimilés<br>- Salaires et traitements<br>- Charges sociales<br>- Cotisations de l'exploitant                                 | 50 167<br>4 840<br>70 166<br>770<br>12 125 | 20.88<br>2.01<br>29.20<br>0.32<br>5.05 | 19 877<br>7 702<br>89 799<br>11 592<br>15 473 | 7.87<br>3.05<br>35.53<br>4.59<br>6.12 | 30 290<br>-2 862<br>-19 633<br>-10 822<br>-3 348 | 152.39<br>-37.15<br>-21.86<br>-93.36<br>-21.64 |
| Total   | -37 735                                    | -15.70                                 | -104 690                                      | -41.43                                | 66 955   | 63.96  |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>   | 63 355                                     | 26.37                                  | 31 248  | 12.37                                 | 32 107   | 102.75   |
| Reprises sur dép., prov., amortis<br>+ Transferts de charges d'exploitation<br>+ Autres produits d'exploitation<br>- Dotations amort. et dépréciations<br>- Autres charges d'exploitation | 22 058<br>4<br>2 856<br>5                  | 9.18<br><br>1.19<br><br>7.99           | 21 979<br>17<br>3 463<br>6                    | 8.70<br>0.01<br>1.37<br><br>7.33      | 79<br>-13<br>-607<br>-1                          | 0.36<br>-76.45<br>-17.53<br>-18.60             |
| Total   | 19 202                                     | 7.99                                   | 18 527  | 7.33                                  | 675  | 3.64   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>  | 82 557                                     | 34.36                                  | 49 775  | 19.70                                 | 32 782   | 65.86  |
| Opérations en commun<br>+ Produits financiers<br>- Charges financières  |  |  |   |                                       |  |  |
| Total   | 21<br>-21                                  | 0.01<br>-0.01                          | 108<br>-108                                   | 0.04<br>-0.04                         | -87<br>87  | -80.38<br>80.38                                |
| <b>RÉSULTAT COURANT</b>   | 82 535                                     | 34.35                                  | 49 667  | 19.65                                 | 32 869   | 66.18  |
| + Produits exceptionnels (1)<br>- Charges exceptionnelles (2)<br>- Participation des salariés<br>- Impôt sur les bénéfices (IS)   | 125 000<br>163 786                         | 52.02<br>68.17                         |   |                                       | 125 000<br>163 786                               |  |
| Total   | -38 786                                    | -16.14                                 |   |                                       | -38 786  |  |
| <b>RÉSULTAT EXERCICE</b>  | 43 750                                     | 18.21                                  | 49 667  | 19.65                                 | -5 917   | -11.91   |

(1) dont produits cessions éléments cédés  
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

117 150  
156 963

117 150  
156 963

**CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**

31/12/2021

|  | Valeur au<br>31/12/21 | Valeur au<br>31/12/20 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>63 355</b>         | <b>31 248</b>         |
| + Transferts de charges d'exploitation                               | 22 058                | 21 979                |
| + Autres produits d'exploitation                                     | 4                     | 17                    |
| - Autres charges d'exploitation                                      | 5                     | 6                     |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                       |                       |
| + Produits financiers  |                       |                       |
| - Reprises sur Provisions financières                                |                       |                       |
| - Charges financières  | 21                    | 108                   |
| + Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières     |                       |                       |
| + Produits exceptionnels   | 125 000               |                       |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif                           | 117 150               |                       |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat                |                       |                       |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles           |                       |                       |
| - Charges exceptionnelles  | 163 786               |                       |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées                        | 156 963               |                       |
| + Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles | 6 822                 |                       |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise              |                       |                       |
| - Impôts sur les bénéfices   |                       |                       |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>                                    | <b>93 241</b>         | <b>53 130</b>         |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions          | 9 678                 | 3 463                 |
| + Reprises sur amortissements et provisions                          |                       |                       |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés               | -39 813               |                       |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat                |                       |                       |
| <b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>  | <b>43 750</b>         | <b>49 667</b>         |

# SYNTHÈSE

31/12/2021

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ      | Du 01/01/21<br>au 31/12/21 | Du 01/01/20<br>au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Variation N / N-1 |       |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|-------|
|                              | Montant                    | Montant                    | Montant                    | Valeur            | %     |
| Chiffre d'affaires           | 240 271                    | 252 708                    | 296 423                    | -12 437           | -5 %  |
| Ventes de marchandises       |                            |                            |                            |                   |       |
| Production de l'exercice     | 240 271                    | 252 708                    | 296 423                    | -12 437           | -5 %  |
| Marge commerciale            |                            |                            |                            |                   |       |
| Marge globale                | 156 235                    | 176 786                    | 210 383                    | -20 552           | -12 % |
| Valeur ajoutée               | 101 090                    | 135 938                    | 157 810                    | -34 848           | -26 % |
| Excédent brut d'exploitation | 63 355                     | 31 248                     | 29 093                     | 32 107            | 103 % |
| Amortissements et provisions | 2 856                      | 3 463                      | 3 956                      | -607              | -18 % |
| Résultat d'exploitation      | 82 557                     | 49 775                     | 32 167                     | 32 782            | 66 %  |
| Résultat financier           | -21                        | -108                       | -180                       | 87                | 80 %  |
| Résultat courant             | 82 535                     | 49 667                     | 31 986                     | 32 869            | 66 %  |
| Résultat exceptionnel        | -38 786                    |                            | 560                        | -38 786           |       |
| Résultat net de l'exercice   | 43 750                     | 49 667                     | 32 546                     | -5 917            | -12 % |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS           | Du 01/01/21<br>au 31/12/21 | Du 01/01/20<br>au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Variation N / N-1 |        |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
|                               | Montant                    | Montant                    | Montant                    | Valeur            | %      |
| Capacité d'autofinancement    | 93 241                     | 53 130                     | 36 503                     | 40 112            | 75 %   |
| Fonds de roulement net global | 148 330                    | 7 435                      | -15 380                    | 140 895           |        |
| Besoin en fonds de roulement  | 133 750                    | -21 933                    | -21 167                    | 155 683           | -710 % |
| Trésorerie                    | 14 580                     | 29 368                     | 5 786                      | -14 788           | -50 %  |
| Prélèvement de l'exploitant   | 41 573                     | 54 455                     | 24 284                     | -12 882           | -24 %  |

| RATIOS                                | Du 01/01/21<br>au 31/12/21 | Du 01/01/20<br>au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Variation N / N-1 |        |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
|                                       | Montant                    | Montant                    | Montant                    | Valeur            | %      |
| Crédit clients <i>(en jours)</i>      |                            |                            |                            |                   |        |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> |                            | 8.51                       | 6.40                       | -8.51             | -100 % |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i>     |                            | 3.06                       | 3.03                       | -3.06             | -100 % |
| Autonomie financière                  | 1.00                       | 0.70                       | 0.86                       | 0.30              | 43 %   |
| Capacité de remboursement             |                            | 2.12                       |                            | -2.12             | -100 % |
| Taux d'endettement                    |                            | 0.17                       |                            | -0.17             | -100 % |
| Rentabilité financière                | 0.29                       | 0.34                       | 0.22                       | -0.05             | -15 %  |
| Rentabilité commerciale               | 0.18                       | 0.20                       | 0.11                       | -0.02             | -10 %  |



**TABLEAU DE FINANCEMENT**

31/12/2021

|                                     |               |                                     |                |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------|
|                                     |               | Capacité d'autofinancement          | 93 241         |
|                                     |               | <b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b> | <b>93 241</b>  |
| Acquisitions d'immobilisations      |               | Cessions d'immobilisations          |                |
| Immobilisations incorporelles       | 1 667         | Immobilisations incorporelles       | 71 347         |
| Immobilisations corporelles         | 2 924         | Immobilisations corporelles         | 47 470         |
| Immobilisations financières         |               | Immobilisations financières         |                |
| Prélèvements compte de l'exploitant | 41 573        | Apports compte de l'exploitant      |                |
| Diminution des capitaux propres     |               | Augmentation des capitaux propres   |                |
| Emprunts remboursés (capital)       | 25 000        | Subvention investissement           |                |
|                                     |               | Emprunts réalisés                   |                |
| <b>TOTAL EMPLOIS</b>                | <b>71 164</b> | <b>TOTAL RESSOURCES</b>             | <b>212 058</b> |

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**  
 diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 140 895

|                              |                |                            |  |
|------------------------------|----------------|----------------------------|--|
| Augmentation actif circulant | 118 894        | Diminution actif circulant |  |
| Diminution dettes            | 36 789         | Augmentation dettes        |  |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>155 683</b> | <b>TOTAL</b>               |  |

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**  
 diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 155 683

|                               |  |                             |        |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--------|
| Augmentation de la trésorerie |  | Diminution de la trésorerie | 14 788 |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--------|

**VARIATION DE TRÉSORERIE**

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

a diminué de 14 788

**ANNEXE VARIATION FDS ROULEMENT**

31/12/2021

|  | Du 01/01/21<br>au 31/12/21 | Du 01/01/20<br>au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>           |                            |                            |                            |
| Capitaux propres                                 | 148 330                    | 146 153                    | 150 941                    |
| + Dettes financières                             |                            | 25 046                     |                            |
| - Intérêts courus                                |                            | 46                         |                            |
| + Amortissements et provisions                   |                            | 62 426                     | 58 964                     |
| <b>Ressources stables</b>                        | <b>148 330</b>             | <b>233 579</b>             | <b>209 905</b>             |
| + Actif immobilisé incorporelles brut            |                            | 152 449                    | 152 449                    |
| + Actif immobilisé corporelles brut              |                            | 73 695                     | 72 836                     |
| + Actif immobilisé financiers brut               |                            |                            |                            |
| <b>Emplois stables</b>                           |                            | <b>226 144</b>             | <b>225 285</b>             |
| <b>Fonds de roulement</b>                        | <b>148 330</b>             | <b>7 435</b>               | <b>-15 380</b>             |
| <b>Variation du fonds de roulement</b>           | <b>140 895</b>             | <b>22 816</b>              |                            |
| <b>BESOIN D'EXPLOITATION</b>                     |                            |                            |                            |
| Stocks   |                            | 635                        | 715                        |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                            | 10 500                     |                            |
| Clients et comptes rattachés                     |                            |                            |                            |
| Etat, TVA, Autres taxes                          | 1 241                      | 3 395                      | 1 888                      |
| Autres créances                                  | 132 509                    | 326                        | 290                        |
| Comptes de régularisations                       |                            |                            |                            |
| <b>Actif circulant d'exploitation</b>            | <b>133 750</b>             | <b>14 856</b>              | <b>2 892</b>               |
| <b>RESSOURCES D'EXPLOITATION</b>                 |                            |                            |                            |
| Dettes financières                               |                            |                            |                            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes          |                            |                            |                            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         |                            | 3 186                      | 2 873                      |
| Autres dettes                                    |                            | 33 603                     | 21 185                     |
| Comptes de régularisations                       |                            |                            |                            |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                     |                            | <b>36 789</b>              | <b>24 059</b>              |
| <b>Besoin en fonds de roulement</b>              | <b>133 750</b>             | <b>-21 933</b>             | <b>-21 167</b>             |
| <b>Variation du besoin en fonds de roulement</b> | <b>155 683</b>             | <b>-766</b>                |                            |
| <b>VARIATION DE TRÉSORERIE</b>                   |                            |                            |                            |
| Valeurs mobilières de placement                  |                            |                            |                            |
| + Caisse   |                            | 108                        | 119                        |
| + Disponibilités                                 | 14 580                     | 29 260                     | 5 667                      |
| + Concours bancaires courants                    |                            |                            |                            |
| <b>Trésorerie</b>                                | <b>14 580</b>              | <b>29 368</b>              | <b>5 786</b>               |
| <b>Variation de trésorerie</b>                   | <b>-14 788</b>             | <b>23 582</b>              |                            |

IMPÔT SUR LE REVENU  
Bénéfices industriels et commerciaux

|                    |          |   |                          |                  |                                     |
|--------------------|----------|---|--------------------------|------------------|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/01/21 | Régime "simplifié d'imposition"                 | <input type="checkbox"/> | ou "réel normal" | <input checked="" type="checkbox"/> |
| et clos le         | 31/12/21 | 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 : Mr CORNUT JEAN-MARC   | 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 : 33 RUE CARNOT<br>40800 AIRE-SUR-L'ADOUR<br>Mél : jeanmarc.cornut@free.fr<br>Téléphone : 0558713181 |   |
| SIREN 420368904  | Mél :   |

**B DIVERS**

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

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

|   | Col. 1          | Col. 2 |
|---|-----------------|--------|
| <b>1 Résultat fiscal</b> Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)  |                 | 3 037  |
| <b>2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)  |                 |        |
| - Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu ..... a   |                 |        |
| à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ❶ ..... b  |                 |        |
| revenus nets exonérés (a-b) ..... c   |                 |        |
| - Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ..... d  | Total c+d ..... |        |
| <b>3 Total</b>  |                 | 3 037  |
| <b>4 Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1) ❷  |                 | 3 037  |
| <b>4 bis Résultat net de cession, concession ou sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés taxable au taux de 10 %</b> ❸ |                 |        |

|   |   |  |
|---|---|--|
| <b>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)</b>                                   | e |  |
| - Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI | f |  |
| - Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI   |   |  |

|   |  |   |        |  |        |
|---|--|---|--------|--|--------|
| <b>5 Plus-values</b>  | taxées selon les règles prévues pour les particuliers ❹                  | à court terme et à long terme exonérées ❺ | 39 579 | à long terme imposables à 12,8 % ❻   |        |
| à long terme différée de 2 ans (art 39 quindecies I-1 du CGI) ❹ | dont plus-values à long terme exonérées (Art. 151septies A du CGI) ❺ bis |   |        | dont plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies) ❺ ter | 39 579 |

**6 Exonérations, Abattements et crédits d'impôt**

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
| Entreprise nouvelle art 44 sexies <input type="checkbox"/>   | ZRR art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>                                  | Zone franche d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>       | Autres dispositifs ❻ <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 pratiqué ❼ è 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-SD) ❸**

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

**8 Régime des sociétés de personnes ❿**

|   |  |
|---|--|
| 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.<br>Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés |  |
|---|--|

**9 Comptabilité informatisée**

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

**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](http://www.impots.gouv.fr). La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://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            |                                      |  | <b>Identité du déclarant :</b>                                |  |
| EXCO FSO AIRE S/ADOUR ZAC de Peyres Rue de Classun - BP 57 40800<br>AIRE-SUR-L'ADOUR 0558716040 |                                      |  | Lieu <b>AIRE-SUR-L'ADOUR</b> Date : <b>28/02/22</b>           |  |
|   |                                      |  | Qualité et nom du déclarant : <b>CHEF D'ENTREPRISE</b>        |  |
|   |                                      |  | Signature : <b>CORNUT JEAN-MARC</b>                           |  |
| <i>ECF</i>  | 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 à la présente déclaration 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 ① | Associé ayant la qualité de gérant | BIC "B" ou BIC non professionnels "M" ② | Quote-part du bénéfice ou du déficit ③ 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 ④ montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 2021

**E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX**

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles ① elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

① Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067 - SD  
- 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)

SCI JMC  
ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (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. |
|---|---|
| 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 ④ |
|--|------------------|--------------------|--------------|
|  |                  |                    |              |
|  |                  |                    |              |

④ 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 : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>            |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>         |  |          |         |
| Adresse de l'entreprise <u>33 RUE CARNOT 40800 AIRE-SUR-L'ADOUR</u> |  | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                          |  |          |         |
| Numéro SIRET* <u>4 2 0 3 6 8 9 0 4 0 0 0 2 5</u>                    |  |   | Néant <input type="checkbox"/> *         |          |         |
|   |  |   | Exercice N clos le,<br><u>31/12/2021</u> |          |         |
|   |  | Brut<br>1   | Amortissements, provisions<br>2          | Net<br>3 |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                                     |  | AA  |  |          |         |
| AC TIF IMMOBILISÉ *<br>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                                       |          |         |
|   | Terrains   | AN  | AO                                       |          |         |
|   | Constructions  | AP  | AQ                                       |          |         |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels      | AR  | AS                                       |          |         |
|   | Autres immobilisations corporelles                               | AT  | AU                                       |          |         |
|   | Immobilisations en cours   | AV  | AW                                       |          |         |
|   | Avances et acomptes  | AX  | AY                                       |          |         |
|   | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                  | 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                                       |          |         |
| AC TIF CIRCULANT<br>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                                       |          |         |
|   | CREANCES   | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                       | BY       |         |
|   |  | Autres créances (3)   | BZ                                       | CA       | 133 750 |
|   |  | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                       | CC       |         |
|   | DIVERS   | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                                       | CE       |         |
| Disponibilités  |  | CF  | CG                                       | 14 580   |         |
| Comptes de régularisation   | Charges constatées d'avance (3)*                                 | CH  | CI                                       |          |         |
|   | TOTAL (III)  | CJ  | CK                                       | 148 330  |         |
|   | 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                                       | 148 330  |         |
| 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 :                               |          |         |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

| Désignation de l'entreprise        |  | Mr CORNUT JEAN-MARC                                  |   | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
|------------------------------------|--|--|---|----------------------------------|---------|
|                                    |  |  |   | Exercice N                       |         |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )  |  |   | DA                               | 104 580 |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  |  |   | DB                               |         |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )   |  |   | DC                               |         |
|                                    | Réserve légale (3)   |  |   | DD                               |         |
|                                    | 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                               |         |
|                                    | Report à nouveau   |  |   | DH                               |         |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  |  |   | DI                               | 43 750  |
|                                    | Subventions d'investissement   |  |   | DJ                               |         |
|                                    | Provisions réglementées *  |  |   | DK                               |         |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>   |  |   | DL                               | 148 330 |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs  |  |   | DM                               |         |
|                                    | Avances conditionnées  |  |   | DN                               |         |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>  |  |   | DO                               |         |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques  |  |   | DP                               |         |
|                                    | Provisions pour charges  |  |   | DQ                               |         |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>   |  |   | DR                               |         |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligatoires convertibles   |  |   | DS                               |         |
|                                    | Autres emprunts obligatoires   |  |   | DT                               |         |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   |  |   | DU                               |         |
|                                    | 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                               |         |
|                                    | Dettes fiscales et sociales  |  |   | DY                               |         |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |  |   | DZ                               |         |
| Compte régul.                      | Autres dettes  |  |   | EA                               |         |
|                                    | Produits constatés d'avance (4)  |  |   | EB                               |         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |  |  | EC                                      |                                  |         |
| Ecart de conversion passif *       |  |  | <b>TOTAL (V)</b>                        | ED                               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |  |  | EE                                      | 148 330                          |         |
| KEN VOIS                           | (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 * |   |                                  | 1F      |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an  |  |   | 1G                               |         |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP   |  |   | 1H                               |         |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC                     |  | Néant <input type="checkbox"/> *                   |  |    |         |         |
|---|--|--|--|----|---------|---------|
|   |  | Exercice N   |  |    |         |         |
|   |  | France   | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |         |         |
|   |  | Total  |  |    |         |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises *   | FA   | FB   | FC |         |         |
|   | Production vendue {<br>biens *<br>services *   | FD   | FE   | FF | 240 271 |         |
|   |  | FG   | FH   | FI |         |         |
|   | Chiffres d'affaires nets *   | FJ   | FK   | FL | 240 271 |         |
|   | Production stockée *   |  |  | FM |         |         |
|   | Production immobilisée *   |  |  | FN |         |         |
|   | Subventions d'exploitation   |  |  | FO | 50 167  |         |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |  |  | FP | 22 058  |         |
|   | Autres Produits (1) (11)   |  |  | FQ | 4       |         |
|   | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>   |  |  |    | FR      | 312 499 |
| 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 | 83 401  |         |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |  |  | FV | 635     |         |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *  |  |  | FW | 55 145  |         |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés *  |  |  | FX | 4 840   |         |
|   | Salaires et traitements *  |  |  | FY | 70 166  |         |
|   | Charges sociales (10)  |  |  | FZ | 12 895  |         |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION   | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements *               |    | GA      | 2 856   |
|   |  |  | - dotations aux provisions                     |    | GB      |         |
|   |  | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |  |    | GC      |         |
|   |  | Pour risques et charges : dotations aux provisions |  |    | GD      |         |
|   | Autres charges (12)  |  |  | GE | 5       |         |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |  |  |  | GF | 229 943 |         |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |  |  |  | GG | 82 557  |         |
| Opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)  |  |  | GH |         |         |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)   |  |  | GI |         |         |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)  |  |  | GJ |         |         |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |  |  | GK |         |         |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)  |  |  | GL |         |         |
|   | 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 |         |         |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |  |  | GQ |         |         |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)   |  |  | GR | 21      |         |
|   | Différences négatives de change  |  |  | GS |         |         |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |  | GT |         |         |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |  |  |  | GU | 21      |         |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |  |  |  | GV | -21     |         |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |  |  |  | GW | 82 535  |         |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD



|   |  |   |  |                    |
|---|--|---|--|--------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>                |  | Néant <input type="checkbox"/> *  |  |                    |
|   |  |   | <b>Exercice N</b>  |                    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion   |   | HA 7 850   |                    |
|   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *   |   | HB 117 150   |                    |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges   |   | HC   |                    |
|   | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>  |   | HD 125 000   |                    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |   | HE   |                    |
|   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *  |   | HF 156 963   |                    |
|   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)   |   | HG 6 822   |                    |
|   | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>  |   | HH 163 786   |                    |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                       |  |   | HI -38 786   |                    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |  |   | HJ   |                    |
| Impôts sur les bénéfices * (X)  |  |   | HK   |                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                       |  |   | HL 437 499   |                    |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>             |  |   | HM 393 749   |                    |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |  |   | HN 43 750  |                    |
| RENVUIS   | (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                 |
|   | (3)  | Dont  | { - Crédit-bail mobilier *   | HP                 |
|   |  |   | { - Crédit-bail immobilier   | HQ                 |
|   | (4)  | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  | 1H                 |
|   | (5)  | Dont produits concernant les entreprises liées  |  | 1J                 |
|   | (6)  | Dont intérêts concernant les entreprises liées  |  | 1K                 |
|   | (6bis)   | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                        |  | HX                 |
|   | (6ter)   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)            |  | RC                 |
|   |  | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) |  | RD                 |
|   | (9)  | Dont transfert de charges   |  | A1 22 058          |
|   | (10)   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)  | ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS ) A5                        | 12 125 ) A2 12 125 |
| (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 12 125   |                    |
|   |  | dont cotisations facultatives Madelin A7  |  |                    |
|   |  | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                            |  |                    |
| (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   |                    |
| CESSION FONDS DE COMMERCE   |  | 152 449   |  |                    |
| CESSION MATERIEL  |  | 4 514   |  |                    |
| VENTE FOND DE COMMERCE  |  |   | 69 680   |                    |
| VENTE MATERIEL  |  |   | 47 470   |                    |
| VENTE PETIT MATERIEL  |  |   | 7 850  |                    |
| (8)   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |   | Exercice N   |                    |
|   |  | Charges antérieures   | Produits antérieurs  |                    |
|   |  |   |  |                    |
|   |  |   |  |                    |
|   |  |   |  |                    |
|   |  |   |  |                    |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l'entreprise                 |   | Mr CORNUT JEAN-MARC   |   |         |   | Néant <input type="checkbox"/> * |  |         |        |    |    |    |
|---|---|---|---|---------|---|----------------------------------|--|---------|--------|----|----|----|
| INCORP.                                     | 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   |         |        |    |    |    |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |   | TOTAL II  |         | KD  | 152 449                          | KE   |         |        |    |    |    |
| CORPORELLES                                 | Terrains  |   |   |         | KG  |                                  | KH   |         |        |    |    |    |
|   | Constructions   | Sur sol propre  | [ Dont Composants L9 ]                                  |         | KJ  |                                  | KK   |         |        |    |    |    |
|   |   | Sur sol d'autrui  | [ Dont Composants M1 ]                                  |         | KM  |                                  | KN   |         |        |    |    |    |
|   |   | Installations gales, agencets*, aménagts des constructions  | [ Dont Composants M2 ]                                  |         | KP  |                                  | KQ   |         |        |    |    |    |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels |   | [ Dont Composants M3 ]                                  |         | KS  | 51 656                           | KT   | 1 949   |        |    |    |    |
|   | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers * |   |         | KV  | 15 710                           | KW   | 975     |        |    |    |    |
|   |   | Matériel de transport *                                     |   |         | KY  |                                  | KZ   |         |        |    |    |    |
|   |   | Matériel de bureau et mobilier informatique                 |   |         | LB  | 6 328                            | LC   |         |        |    |    |    |
|   |   | Emballages récupérables et divers *                         |   |         | LE  |                                  | LF   |         |        |    |    |    |
|   | Immobilisations corporelles en cours                        |   |   | LH      |   | LI                               |  |         |        |    |    |    |
|   | Avances et acomptes   |   |   | LK      |   | LL                               |  |         |        |    |    |    |
|   | TOTAL III   |   |   | LN      | 73 695  | LO                               |  | 2 924   |        |    |    |    |
|   | FINANCIERES   | Participations évaluées par mise en équivalence             |   |         | 8G  |                                  | 8M   |         | 8T     |    |    |    |
|   |   | Autres participations                                       |   |         | 8U  |                                  | 8V   |         | 8W     |    |    |    |
| Autres titres immobilisés                   |   |   | 1P  |         | 1R  |                                  | 1S   |         |        |    |    |    |
| Prêts et autres immobilisations financières |   |   | 1T  |         | 1U  |                                  | 1V   |         |        |    |    |    |
| TOTAL IV                                    |   |   | LQ  |         | LR  |                                  | LS   |         |        |    |    |    |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |   |   | ØG  | 226 144 | ØH  |                                  | ØJ   | 2 924   |        |    |    |    |
| INCORP.                                     | 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  |         |        |    |    |    |
|   |   |   |   |         |   |                                  |  |         |        |    |    |    |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |   | TOTAL I   |         | IN  |                                  | CØ   |         | D7     |    |    |    |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |   | TOTAL II  |         | IO  |                                  | LV   | 152 449 | LW     | 1X |    |    |
| CORPORELLES                                 | Terrains  |   |   |         | IP  |                                  | LX   |         | LY     |    | LZ |    |
|   | Constructions   | Sur sol propre  |   |         | IQ  |                                  | MA   |         | MB     |    | MC |    |
|   |   | Sur sol d'autrui  |   |         | IR  |                                  | MD   |         | ME     |    | MF |    |
|   |   | Inst. gales, agencets et am. des constructions              |   |         | IS  |                                  | MG   |         | MH     |    | MI |    |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |   |         | IT  |                                  | MJ   | 53 605  | MK     |    | ML |    |
|   | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales., agencets, aménagements divers                 |   |         |   | IU                               |  | MM      | 16 685 | MN |    | MO |
|   |   | Matériel de transport                                       |   |         |   | IV                               |  | MP      |        | MQ |    | MR |
|   |   | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier       |   |         |   | IW                               |  | MS      | 6 328  | MT |    | 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                               | 76 619   | NH      |        | NI |    |    |
| FINANCIERES                                 | Participations évaluées par mise en équivalence             |   |   |         | IZ  |                                  | ØU   |         | M7     |    | ØW |    |
|   | Autres participations                                       |   |   |         | IØ  |                                  | ØX   |         | ØY     |    | ØZ |    |
|   | Autres titres immobilisés                                   |   |   |         | I1  |                                  | 2B   |         | 2C     |    | 2D |    |
|   | Prêts et autres immobilisations financières                 |   |   |         | I2  |                                  | 2E   |         | 2F     |    | 2G |    |
|   | TOTAL IV  |   |   |         | I3  |                                  | NJ   |         | NK     |    | 2H |    |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |   |   |   | I4      |   | ØK                               | 229 068  | ØL      |        | ØM |    |    |

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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 : Mr CORNUT JEAN-MARC  |  |   |  |   | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *    |  |
|--|--|---|--|---|--|--|
| Exercice N clos le   31/12/2021  |  |   |  |   |  |  |
| 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)]<br>6 |
|  | Augmentation du montant brut des immobilisations<br>1  | Augmentation du montant des amortissements<br>2 | Au cours de l'exercice                                 |   | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)<br>5 |  |
|  |  |   | Montant des suppléments d'amortissement (2)<br>3       | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)<br>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>   |  |   |  |   |  |  |
| <p>(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 CGI 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.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(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.</p> <p>(4) Ce montant comprend :<br/>a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;<br/>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.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p> |  |   |  |   |  |  |
| <b>CADRE B</b>   | <b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b> |   |  |   |  |  |
| 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.....   |  |   |  | =   |  |  |
| <p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>   |  |   |  |   |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

|   |   |  |   |    |  |   |  |    |   |                                  |  |   |   |
|---|---|--|---|----|--|---|--|----|---|----------------------------------|--|---|---|
| Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>      |   |  |   |    |  |   |  |    |   | Néant <input type="checkbox"/> * |  |   |   |
| <b>CADRE A</b>  |   | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(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                   |   |  | CY  |    |  | EL                                      |  |    | EM  |                                  |  | EN  |   |
| Fonds commercial  |   |  | RE  |    |  | RF                                      |  |    | RI  |                                  |  | RJ  |   |
| Autres immobilisations incorporelles                        |   |  | PE  |    |  | PF                                      |  |    | PG  |                                  |  | PH  |   |
| <b>TOTAL I</b>  |   |  | RK  |    |  | RM                                      |  |    | RN  |                                  |  | RO  |   |
| Terrains  |   |  | PI  |    |  | PJ                                      |  |    | PK  |                                  |  | PL  |   |
| Constructions   | Sur sol propre  |  | PM  |    |  | PN                                      |  |    | PO  |                                  |  | PQ  |   |
|   | Sur sol d'autrui  |  | PR  |    |  | PS                                      |  |    | PT  |                                  |  | PU  |   |
|   | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions |  | PV  |    |  | PW                                      |  |    | PX  |                                  |  | PY  |   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |  | PZ  |    |  | QA                                      |  |    | QB  |                                  |  | QC  |   |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales, agencements, aménagements divers             |  | QD  |    |  | QE                                      |  |    | QF  |                                  |  | QG  |   |
|   | Matériel de transport   |  | QH  |    |  | QI                                      |  |    | QJ  |                                  |  | QK  |   |
| corporelles   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                  |  | QL  |    |  | QM                                      |  |    | QN  |                                  |  | QO  |   |
|   | Emballages récupérables et divers                             |  | QP  |    |  | QR                                      |  |    | QS  |                                  |  | QT  |   |
| <b>TOTAL II</b>   |   |  | QU  |    |  | QV                                      |  |    | QW  |                                  |  | QX  |   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>                               |   |  | ØN  |    |  | ØP                                      |  |    | ØQ  |                                  |  | ØR  |   |
|   |   |  | 62 426  |    |  | 9 678                                   |  |    | 72 104  |                                  |  |   |   |
|   |   |  | 62 426  |    |  | 9 678                                   |  |    | 72 104  |                                  |  |   |   |
| <b>CADRE B</b>  |   | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>                              |   |    |  |   |  |    |   |                                  |  |   |   |
| Immobilisations amortissables                               | DOTATIONS   |  |   |    |  |   | REPRISES                                     |    |   |                                  |  |   | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|   | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                  |  | Colonne 2<br>Mode dégressif                       |    | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel |   | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres |    | Colonne 5<br>Mode dégressif   |                                  | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |   |   |
| Frais établissement   |   | M9   | N1  | N2 | N3   | N4                                      | N5   | N6 |   |                                  |  |   |   |
| Fonds commercial  |   | RP   | RQ  | RR | RS   | RT                                      | RU   | RV |   |                                  |  |   |   |
| Autres immobilisations incorporelles                        |   | N7   | N8  | P6 | P7   | P8                                      | P9   | Q1 |   |                                  |  |   |   |
| <b>TOTAL I</b>  |   | RW   | RX  | RY | RZ   | SB                                      | SC   | SD |   |                                  |  |   |   |
| 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. divers                              | 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 II</b>   |   | X2   | X3  | X4 | X5   | X6                                      | X7   | X8 |   |                                  |  |   |   |
| Frais d'acquisition de titres de participations             |   | NL   |   |    | NM   |   |  | NO |   |                                  |  |   |   |
| <b>TOTAL III</b>  |   |  |   |    |  |   |  |    |   |                                  |  |   |   |
| <b>Total général (I + II + III)</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  |   |

Désignation de l'entreprise Mr CORNUT JEAN-MARC Néant  \*

| Nature des provisions  |  | Montant au début de l'exercice<br>1        | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant à la fin de l'exercice<br>4 |    |
|--|--|--|---|--|-------------------------------------|----|
| Provisions réglementées  | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T   | TA  | TB   | TC                                  |    |
|  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*           | 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 quinquies 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   | {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles          | UE   | UE  | UF   |                                     |    |
|  |  | UG   | UG  | UH   |                                     |    |
|  |  | UJ   | UJ  | UK   |                                     |    |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l' entreprise : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>                           |  |  |         | Néant <input type="checkbox"/> * |  |                                     |                      |
|---|--|--|---------|----------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A   |  | ÉTAT DES CRÉANCES  |         | Montant brut<br>1                | A 1 an au plus<br>2  | A plus d'un an<br>3                 |                      |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE  | Créances rattachées à des participations   |  | UL      |                                  | UM   | UN                                  |                      |
|   | Prêts (1) (2)  |  | UP      |                                  | UR   | US                                  |                      |
|   | Autres immobilisations financières   |  | UT      |                                  | UV   | UW                                  |                      |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux   |  | VA      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Autres créances clients  |  | UX      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* ( Provision pour dépréciation antérieurement constituée* <input type="checkbox"/> UO ) |  | Z1      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Personnel et comptes rattachés   |  | UY      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux  |  | UZ      |                                  |  |                                     |                      |
|   | État et autres<br>collectivités<br>publiques   | Impôts sur les bénéfices   |         | VM                               |  |                                     |                      |
|   |  | Taxe sur la valeur ajoutée   |         | VB                               | 1 241  | 1 241                               |                      |
|   |  | Autres impôts, taxes et versements assimilés   |         | VN                               |  |                                     |                      |
|   |  | Divers   |         | VP                               |  |                                     |                      |
|   | Groupe et associés (2)   |  | VC      |                                  |  |                                     |                      |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)    |  | VR   | 132 509 | 132 509                          |  |                                     |                      |
| Charges constatées d'avance   |  | VS   |         |                                  |  |                                     |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |  |  | VT      | 133 750                          | VU   | 133 750                             | VV                   |
| RENVois   | (1)  | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD      |                                  |  |                                     |                      |
|   | (2)  | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                    | VE      |                                  |  |                                     |                      |
|   |  |  | VF      |                                  |  |                                     |                      |
| CADRE B   |  | ÉTAT DES DETTES  |         | Montant brut<br>1                | A 1 an au plus<br>2  | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
| Emprunts obligatoires convertibles (1)  |  | 7Y   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Autres emprunts obligatoires (1)  |  | 7Z   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Emprunts et dettes auprès<br>des établissements de<br>crédit (1)                    | à 1 an maximum à l'origine   | VG   |         |                                  |  |                                     |                      |
|   | à plus d'1 an à l'origine  | VH   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                       |  | 8A   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés   |  | 8B   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Personnel et comptes rattachés  |  | 8C   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                       |  | 8D   |         |                                  |  |                                     |                      |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                     | Impôts sur les bénéfices   |  | 8E      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Taxe sur la valeur ajoutée   |  | VW      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Obligations cautionnées  |  | VX      |                                  |  |                                     |                      |
|   | Autres impôts, taxes et assimilés  |  | VQ      |                                  |  |                                     |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |  | 8J   |         |                                  |  |                                     |                      |
| 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   |         |                                  |  |                                     |                      |
| <b>TOTAUX</b>   |  |  | VY      |                                  | VZ   |                                     |                      |
| RENVois   | (1)  | Emprunts souscrits en cours d'exercice   | VJ      | (2)                              | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL                                  |                      |
|   |  | Emprunts remboursés en cours d'exercice  | VK      |                                  |  |                                     |                      |
| * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD |  |  |         |                                  |  |                                     |                      |

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

|  |  |  |  |    |                          |       |                          |  |
|--|--|--|--|----|--------------------------|-------|--------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC  |  | Formulaire déposé au titre de l'IR<br>(cocher la case ci-contre) |  | ET | <input type="checkbox"/> | Néant | <input type="checkbox"/> | * Exercice N, clos le :<br>31/12/2021    |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>   |  |  |  |    |                          |       |                          | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE</b> |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)   |  |  |  |    |                          |       |                          | WA 43 750                                |
| Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)  |  |  |  |    |                          |       |                          | WB                                       |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)   |  |  |  |    |                          |       |                          | XE                                       |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option  |  |  |  |    |                          |       |                          |  |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)  |  |  |  |    |                          |       |                          | XW                                       |
| Amendes et pénalités   |  |  |  |    |                          |       |                          | XZ                                       |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *  |  |  |  |    |                          |       |                          | XY                                       |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)   |  |  |  |    |                          |       |                          | I7                                       |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE   |  |  |  |    |                          |       |                          | K7                                       |
| Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI   |  |  |  |    |                          |       |                          | L7                                       |
| Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR)<br>- imposées aux taux à 0 %   |  |  |  |    |                          |       |                          | I8                                       |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions   |  |  |  |    |                          |       |                          | ZN 82 769                                |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)   |  |  |  |    |                          |       |                          | XR                                       |
| 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                                       |
| 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 126 519                               |
| <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 réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)  |  |  |  |    |                          |       |                          | WU                                       |
| Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'IR)<br>- imposées au taux de 0 %<br>- imposées au taux de 19 %<br>- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>- imputées sur les déficits antérieurs                                    |  |  |  |    |                          |       |                          | WV                                       |
| Autres plus-values imposées aux taux de 19 %   |  |  |  |    |                          |       |                          | WH                                       |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*  |  |  |  |    |                          |       |                          | WP                                       |
| Régime des sociétés mères et des filiales * (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)  |  |  |  |    |                          |       |                          | WW                                       |
| Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation )  |  |  |  |    |                          |       |                          | 2A                                       |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)  |  |  |  |    |                          |       |                          | XB                                       |
| Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *  |  |  |  |    |                          |       |                          | I6                                       |
| Majoration d'amortissement*  |  |  |  |    |                          |       |                          | WZ                                       |
| Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | K9                                       |
| Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | L2                                       |
| J.E.I. (art.44 sexies A)   |  |  |  |    |                          |       |                          | L5                                       |
| S.I.I.C. (art. 208C)   |  |  |  |    |                          |       |                          | K3                                       |
| Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | PA                                       |
| ZFU-TE (art. 44 octies A)  |  |  |  |    |                          |       |                          | ØV                                       |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | IF                                       |
| Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | XC                                       |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)  |  |  |  |    |                          |       |                          | PP                                       |
| Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)   |  |  |  |    |                          |       |                          | PC                                       |
| Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)  |  |  |  |    |                          |       |                          | PB                                       |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)   |  |  |  |    |                          |       |                          | XS                                       |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé { dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)<br>dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)<br>dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)<br>dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)<br>dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) |  |  |  |    |                          |       |                          | X9                                       |
| dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)  |  |  |  |    |                          |       |                          | YH                                       |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)   |  |  |  |    |                          |       |                          | YA                                       |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)   |  |  |  |    |                          |       |                          | YB                                       |
| Créance dégagée par le report en arrière de déficit  |  |  |  |    |                          |       |                          | YI                                       |
|  |  |  |  |    |                          |       |                          | YL                                       |
| Dédution des produits affectés 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)<br>déficit ( II moins I)  |  |  |  |    |                          |       |                          | XI                                       |
| 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) *   |  |  |  |    |                          |       |                          | XL                                       |
| <b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)   |  |  |  |    |                          |       |                          | XN                                       |
|  |  |  |  |    |                          |       |                          | XO 3 037                                 |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|  |        |   |                                |
|--|--------|---|--------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>   |        | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *       |                                |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>   |        |   |                                |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)   |        |   | K4                             |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)  | K4 bis | Nombre d'opérations sur l'exercice <sup>(2)</sup> | K4 ter                         |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)  |        |   | K5                             |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)  |        |   | K6                             |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, 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)   |        | <b>Dotations de l'exercice</b>                    | <b>Reprises sur l'exercice</b> |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e 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)<br>à reporter au tableau 2058-A-SD :   |        | YN  | YO                             |
|  |        | ↓<br>ligne WI                                     | ↓<br>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                             |             |                                    |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(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 <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</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 {<br>- Réserves légales<br>- Autres réserves<br>Dividendes<br>Autres répartitions<br>Report à nouveau<br>(NB : le total I doit être égal au total II) | ZB |    | TOTAL II          |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | ØD   |   |                                       |   | ZD |    |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Prélèvements sur les réserves  | ØE   |   |                                       |   | ZE |    |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | <b>TOTAL I</b>   | ØF   |   |                                       |   | ZF |    |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |   |                                       |   | ZG |    |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |   |                                       |   | ZH |    |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
| <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  |    |    | YQ                |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Engagements de crédit-bail immobilier  |  |   |                                       |   |    |    | YR                |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Effets portés à l'escompte et non échus  |  |   |                                       |   |    |    | YS                |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
| DETAILS DES PUS IES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES   | - 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                | 22 848 |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Personnel extérieur à l'entreprise   |  |   |                                       |   |    |    | YU                |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |  |   |                                       |   |    |    | SS                | 4 894  |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |  |   |                                       |   |    |    | YV                |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Autres comptes   | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ( )  |   |                                       | ES  |    |    | ST                | 27 403 |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD   |  |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    | ZJ                               | 55 145  |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | IMPOTS ET TAXES  | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE  |   |                                       |   |    |    |                   | YW     | 1 163               |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés                                 | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ( ) |                                       |   | ZS |    |                   | 9Z     | 3 677               |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD              |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    |                                  | YX  | 4 840 |  |  |  |  |  |  |  |
| T.V.A.   | - Montant de la T.V.A. collectée   |  |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    | YY                               | 29 478  |       |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |  |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    | YZ                               | 65 772  |       |  |  |  |  |  |  |  |
| DIVERS   | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2021 )  |  |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    | 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   |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     |    |                                  | - Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) | 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 reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |  |  |   |                                       |   |    |    |                   |        |                     | 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 |                   |        |                     |    |                                  |   |       |  |  |  |  |  |  |  |

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|  |    |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|--|----|--|-------------------------|---|----------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>   |    |  |                         |   | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |                                 |
| <b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>   |    |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
| 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  | <b>VOIR ANNEXE</b>   | 229 068                 | 72 105  |                                  | 156 963           |                                 |
|  | 2  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 3  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 4  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 5  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 6  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 7  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 8  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 9  |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 10 |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 11 |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
|  | 12 |  |                         |   |                                  |                   |                                 |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>   |    |  |                         | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |                                  |                   |                                 |
| 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  | 117 150  | -39 813                 | 39 579  | -79 393                          |                   |                                 |
|  | 2  |  |                         | <b>VOIR ANNEXE</b>  |                                  |                   |                                 |
|  | 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 |                         | +   |                                  |                   |                                 |
|  | 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 |    |  | 39 579                  |   | -79 393                          |                   |                                 |
| Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩  |    |  | (A)                     | (B)   |                                  | (C)               |                                 |
| Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪  |    |  |                         | avec une ventilation par taux                                     |                                  |                   |                                 |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(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 : Mr CORNUT JEAN-MARC

Néant  \*

|   |           |   |         |
|---|-----------|---|---------|
| Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 %  | ① 12,80 % | ② | -79 393 |
| 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 <i>sexies-0</i> bis du CGI) | ①         |   |         |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)                              | ①         |   |         |

- ① Entreprises soumises à l'IS  
② Entreprises soumises à l'IR

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

| Origine<br>①   | Moins-values<br>à 12,80 %<br>② | Imputation sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables à 12,80 %<br>③ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,80 %<br>④ |
|--|--------------------------------|---|---|
| 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<br>①  | Moins values          |  | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice<br>⑤ | Solde des moins-values à reporter<br>col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤<br>⑥ |
|---|-----------------------|--|--|--|--|
|   | À 19 % ou à 15 %<br>② | À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice<br>③ | À 15 % ou 19 %<br>④                          |  |  |
| 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                  |  |  |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**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 : Mr CORNUT JEAN-MARC  |   |  |   | 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'IS  | 4  |   |   |               |              |
|  | - ne donnant pas lieu à complément d'IS                                   | 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<br>①   | Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |   | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |               |              |
|  |   | donnant lieu à complément d'impôt<br>③                           | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>④ |   |               |              |
|  |   |  |   |   |               |              |

\* des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|   |    |                                   |                                   |
|---|----|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC   |    | Néant <input type="checkbox"/> *  |                                   |
| Exercice ouvert le : .....01/01/2021.....   |    | et clos le : .....31/12/2021..... |                                   |
| Durée en nombre de mois   |    | 1   2                             |                                   |
| <b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>  |    |                                   |                                   |
| Effectif moyen du personnel * :   |    | YP                                | 5                                 |
| Dont apprentis  |    | YF                                |                                   |
| Dont handicapés   |    | YG                                |                                   |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale  |    | RL                                |                                   |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>  |    |                                   |                                   |
| <b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>  |    |                                   |                                   |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises   |    | OA                                | 240 271                           |
| 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                                |                                   |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges   |    | OT                                |                                   |
| <b>TOTAL 1</b>  |    | OX                                | 240 271                           |
| <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                                | 4                                 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation   |    | OE                                |                                   |
| Subventions d'exploitation reçues   |    | OF                                | 50 167                            |
| Variation positive des stocks   |    | OD                                |                                   |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée  |    | OI                                |                                   |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation  |    | XT                                |                                   |
| <b>TOTAL 2</b>  |    | OM                                | 50 171                            |
| <b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>  |    |                                   |                                   |
| Achats  |    | ON                                | 97 512                            |
| Variation négative des stocks   |    | OQ                                | 635                               |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances   |    | OR                                | 18 186                            |
| 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                                |                                   |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée  |    | OZ                                |                                   |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)  |    | OW                                | 5                                 |
| 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                                | 116 338                           |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>   |    |                                   |                                   |
| Calcul de la Valeur Ajoutée <b>(Total 1 + total 2 - total 3)</b>  |    | OG                                | 174 103                           |
| <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 nos 1329-AC et 1329-DEF).<br>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. |    | SA                                | 174 103                           |
| <b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>   |    |                                   |                                   |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.   |    |                                   |                                   |
| 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 dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD   |    |                                   |                                   |
| Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre   | EV |                                   |                                   |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)   | GX |                                   | Effectifs au sens de la CVAE * EY |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)   | HX |                                   |                                   |
| Période de référence  | GY | /                                 | GZ                                |
| Date de cessation   | HR | /                                 |                                   |

(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° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

## DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | Exercice N              |                        |
|--|-------------------------|------------------------|
|  | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Montant sur formulaire 2053                  | 156 963                 | 125 000                |
| DOTATION AMORTISSEMENT                       | 6 823                   |                        |
| <b>Total</b>                                 | <b>163 786</b>          | <b>125 000</b>         |

### DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

| <b>RÉINTÉGRATIONS DIVERSES</b> | <u>(ligne WQ)</u> |  |
|--------------------------------|-------------------|--|
|                                |                   |  |
|                                | <b>TOTAL</b>      |  |

| <b>DÉDUCTIONS DIVERSES</b>  | <u>(ligne XG)</u> |         |
|---|-------------------|---------|
| Aide du fonds de solidarité (Covid)   |                   | 50 000  |
| Plus values exonérées en cas de cession de fonds de commerce (art 238 quindecies) |                   | 39 579  |
| MOINS VALUE 82769 X 48.3%   |                   | 39 977  |
|   | <b>TOTAL</b>      | 129 556 |



Désignation de l'entreprise Mr CORNUT JEAN-MARC  
Numéro de siret 42036890400025

## DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| Désignations                                 | Date début | Date fin | Montants     |           |              |
|--|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
|  |            |          | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| <b>Total des produits constatés d'avance</b> |            |          |              |           |              |

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

## ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

### ANNEXE À LA 2059 A

#### A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature 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)                |
| FONDS DE COMMERCE ACTE AC     | 152 449           |                         |  |                         | 152 449            |
| PETRIN MELANGEUR ACTE ACH     | 534               |                         | 534  |                         |                    |
| COMBI MIXEUR ACTE ACHAT       | 152               |                         | 152  |                         |                    |
| MACHINE A PATES ACTE ACHAT    | 3 049             |                         | 3 049  |                         |                    |
| ARMOIRE 600L ACTE ACHAT       | 564               |                         | 564  |                         |                    |
| FOUR 4 FEUX GAZ ACTE ACHAT    | 579               |                         | 579  |                         |                    |
| PIZZA FORM ACTE ACHAT         | 3 049             |                         | 3 049  |                         |                    |
| ARMOIRE INOX ACTE ACHAT       | 991               |                         | 991  |                         |                    |
| CLIMATISEUR ACTE ACHAT        | 5 488             |                         | 5 488  |                         |                    |
| PLONGE 2 BACS DOUCHETTE AC    | 396               |                         | 396  |                         |                    |
| 8 TABLES ADOS INOX ACTE ACH   | 762               |                         | 762  |                         |                    |
| 6 ETAGERES MURALES ACTE AC    | 366               |                         | 366  |                         |                    |
| MEUBLE BAR FRIGO ACTE ACHA    | 1 220             |                         | 1 220  |                         |                    |
| TABLE CENTRALE INOX ACTE A    | 305               |                         | 305  |                         |                    |
| CONGELATEUR 300L ACTE ACHA    | 457               |                         | 457  |                         |                    |
| LAVE LINGE ACTE ACHAT         | 305               |                         | 305  |                         |                    |
| HOTTE CUISINE ACTE ACHAT      | 305               |                         | 305  |                         |                    |
| PLONGE MORICE ACTE ACHAT      | 198               |                         | 198  |                         |                    |
| 2 ETAGERES GRAND VOLUME A     | 915               |                         | 915  |                         |                    |
| 25 TABLES ACTE ACHAT          | 1 258             |                         | 1 258  |                         |                    |
| 52 CHAISES PAILLEES ACTE ACH  | 1 494             |                         | 1 494  |                         |                    |
| TABLE TOP FRIGO ACTE ACHAT    | 229               |                         | 229  |                         |                    |
| 3 EXTINCTEURS ACTE ACHAT      | 762               |                         | 762  |                         |                    |
| PLAN DE TRAVAIL MARBRE PIZZ   | 305               |                         | 305  |                         |                    |
| FOUR A PIZZAS 8/DS METRO      | 2 475             |                         | 2 475  |                         |                    |
| CHAMBRE FROIDE                | 2 640             |                         | 2 640  |                         |                    |
| MACHINE A CAFE RENEKA LC II G | 2 378             |                         | 2 378  |                         |                    |
| LAMINOIR D30CM STP30          | 870               |                         | 870  |                         |                    |
| FOURNEAUX 4 FEUX              | 1 590             |                         | 1 590  |                         |                    |
| FRITEUSE                      | 665               |                         | 665  |                         |                    |
| MACHINE SOUS VIDE CLOCHE      | 1 300             |                         | 1 300  |                         |                    |
| BATTEUR 20 LITRE 220V         | 930               |                         | 930  |                         |                    |
| 24 FAUTEUILS BAHAMAS MARRO    | 1 058             |                         | 1 058  |                         |                    |
| 4 TABLES STYLE BRAZIL 70 X 70 | 486               |                         | 486  |                         |                    |
| 4 TABLES STYLE BRAZIL 110 X 7 | 432               |                         | 432  |                         |                    |
| PORTE MENUE 4P BLACKLINE      | 410               |                         | 410  |                         |                    |
| 32 CHAISES ETOILE             | 2 160             |                         | 2 160  |                         |                    |
| 7 CHAISES GUYANE SILVER 110 X | 832               |                         | 832  |                         |                    |
| 7 CHAISES GUYANNE SILVER 68 X | 630               |                         | 630  |                         |                    |
| 5 BANQUETTES BISTROT KLASS    | 1 035             |                         | 1 035  |                         |                    |
| SALADETTE VIDANGE GSA2600     | 699               |                         | 699  |                         |                    |
| LAVE VAISSELLE PRIMA          | 1 899             |                         | 1 899  |                         |                    |
| FAUTEUILS + CHAISES NOIR ET M | 942               |                         | 489  |                         | 453                |
| VITRINE 2 PORTES BLANC        | 725               |                         | 262  |                         | 463                |
| CONSERVATEUR GLACES GELAT     | 785               |                         | 255  |                         | 530                |
| ASPIRATEUR BALAI              | 526               |                         | 313  |                         | 213                |

## ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

### ANNEXE À LA 2059 A

|                             |                |  |               |  |                |
|-----------------------------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| TABLE PIZZA + VITRINETTE    | 1 649          |  | 678           |  | 971            |
| SALON DE JARDIN             | 859            |  | 859           |  |                |
| METRO TABLE REFRIGEREE      | 1 949          |  | 65            |  | 1 884          |
| CUMULUS THERMIQUE           | 949            |  | 949           |  |                |
| PEINTURE RESTAURANT         | 14 163         |  | 14 163        |  |                |
| DOUBLE STORES               | 598            |  | 598           |  |                |
| CAMISOLI CHAUFFE-EAU        | 975            |  | 975           |  |                |
| CONFIG CAISSE STAR ENREGIST | 6 328          |  | 6 328         |  |                |
| <b>Total</b>                | <b>229 068</b> |  | <b>72 105</b> |  | <b>156 963</b> |

## ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

### ANNEXE À LA 2059 A

#### B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

| Nature des éléments cédés | Valeur résiduelle (6) | Prix de vente* (7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) |              |     | Plus-value taxable à 16,5 % |
|---------------------------|-----------------------|--------------------|--|-----------------|-----------------|--------------|-----|-----------------------------|
|                           |                       |                    |  |                 | 16,5 %          | 15 % ou 16 % | 0 % |                             |
| FONDS DE COMMER           | 152 449               | 69 680             | -82 769  |                 |                 | -82 769      |     |                             |
| PETRIN MELANGEU           |                       | 500                | 500  | 500             |                 |              |     |                             |
| COMBI MIXEUR ACT          |                       | 150                | 150  | 150             |                 |              |     |                             |
| MACHINE A PATES A         |                       | 3 040              | 3 040  | 3 040           |                 |              |     |                             |
| ARMOIRE 600L ACT          |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| FOUR 4 FEUX GAZ A         |                       | 600                | 600  | 579             |                 | 21           |     |                             |
| PIZZA FORM ACTE A         |                       | 3 040              | 3 040  | 3 040           |                 |              |     |                             |
| ARMOIRE INOX ACT          |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| CLIMATISEUR ACTE A        |                       | 5 490              | 5 490  | 5 488           |                 | 2            |     |                             |
| PLONGE 2 BACS DO          |                       | 800                | 800  | 396             |                 | 404          |     |                             |
| 8 TABLES ADOS INO         |                       | 760                | 760  | 760             |                 |              |     |                             |
| 6 ETAGERES MURAL          |                       | 360                | 360  | 360             |                 |              |     |                             |
| MEUBLE BAR FRIGO          |                       | 1 210              | 1 210  | 1 210           |                 |              |     |                             |
| TABLE CENTRALE I          |                       | 300                | 300  | 300             |                 |              |     |                             |
| CONGELATEUR 300L          |                       | 450                | 450  | 450             |                 |              |     |                             |
| LAVE LINGE ACTE A         |                       | 300                | 300  | 300             |                 |              |     |                             |
| HOTTE CUISINE ACT         |                       | 800                | 800  | 305             |                 | 495          |     |                             |
| PLONGE MORICE AC          |                       | 1 500              | 1 500  | 198             |                 | 1 302        |     |                             |
| 2 ETAGERES GRAND          |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| 25 TABLES ACTE AC         |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| 52 CHAISES PAILLEE        |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| TABLE TOP FRIGO A         |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| 3 EXTINCTEURS AC          |                       | 800                | 800  | 762             |                 | 38           |     |                             |
| PLAN DE TRAVAIL M         |                       | 850                | 850  | 305             |                 | 545          |     |                             |
| FOUR A PIZZAS 8/DS M      |                       | 2 400              | 2 400  | 2 400           |                 |              |     |                             |
| CHAMBRE FROIDE            |                       | 2 640              | 2 640  | 2 640           |                 |              |     |                             |
| MACHINE A CAFE R          |                       | 2 300              | 2 300  | 2 300           |                 |              |     |                             |
| LAMINOIR D30CM S          |                       | 800                | 800  | 800             |                 |              |     |                             |
| FOURNEAUX 4 FEUX          |                       | 1 600              | 1 600  | 1 590           |                 | 10           |     |                             |
| FRITEUSE                  |                       | 650                | 650  | 650             |                 |              |     |                             |
| MACHINE SOUS VID          |                       | 1 300              | 1 300  | 1 300           |                 |              |     |                             |
| BATTEUR 20 LITRE 2        |                       | 930                | 930  | 930             |                 |              |     |                             |
| 24 FAUTEUILS BAHA         |                       | 1 050              | 1 050  | 1 050           |                 |              |     |                             |
| 4 TABLES STYLE BR         |                       | 580                | 580  | 486             |                 | 94           |     |                             |
| 4 TABLES STYLE BR         |                       | 500                | 500  | 432             |                 | 68           |     |                             |
| PORTE MENUE 4P BL         |                       | 420                | 420  | 410             |                 | 11           |     |                             |
| 32 CHAISES ETOILE         |                       | 2 150              | 2 150  | 2 150           |                 |              |     |                             |
| 7 CHAISES GUYANE S        |                       | 800                | 800  | 800             |                 |              |     |                             |
| 7 CHAISES GUYANN          |                       | 600                | 600  | 600             |                 |              |     |                             |
| 5 BANQUETTES BIST         |                       | 1 050              | 1 050  | 1 035           |                 | 15           |     |                             |
| SALADETTE VIDAN           |                       | 600                | 600  | 600             |                 |              |     |                             |
| LAVE VAISSELLE PR         |                       |                    |  |                 |                 |              |     |                             |
| FAUTEUILS + CHAIS         | 453                   | 1 000              | 547  | 489             |                 | 58           |     |                             |
| VITRINE 2 PORTES B        | 463                   | 500                | 37   | 37              |                 |              |     |                             |
| CONSERVATEUR GL           | 530                   | 1 100              | 570  | 255             |                 | 315          |     |                             |
| ASPIRATEUR BALAI          | 213                   | 350                | 137  | 137             |                 |              |     |                             |

## ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

### ANNEXE À LA 2059 A

|                    |                |                |                |               |  |                |  |  |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|--|
| TABLE PIZZA + VITR | 971            | 1 200          | 229            | 229           |  |                |  |  |
| SALON DE JARDIN    |                |                |                |               |  |                |  |  |
| METRO TABLE REFR   | 1 884          | 2 000          | 116            | 115           |  |                |  |  |
| CUMULUS THERMIQ    |                |                |                |               |  |                |  |  |
| PEINTURE RESTAUR   |                |                |                |               |  |                |  |  |
| DOUBLE STORES      |                |                |                |               |  |                |  |  |
| CAMISOLI CHAUFFE   |                |                |                |               |  |                |  |  |
| CONFIG CAISSE STA  |                |                |                |               |  |                |  |  |
| <b>Total</b>       | <b>156 963</b> | <b>117 150</b> | <b>-39 813</b> | <b>39 579</b> |  | <b>-79 393</b> |  |  |