

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1961 B 03023
Numéro SIREN : 612 030 239
Nom ou dénomination : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2022 sous le numéro de dépôt 151977

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

| | | | | | | |
|---|---|---|---------------------------------|-------------------------|------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | | | |
| Adresse de l'entreprise 0133 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | | |
| Numéro SIRET* 6 1 2 0 3 0 2 3 9 0 0 2 1 6 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le, 31/12/2021 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | Net 3 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 59 199 | 9 427 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | 195 135 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | |
| | | Constructions | AP | AQ | 46 977 | 0 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 10 511 | 0 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 572 016 | 13 543 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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 | | 74 412 |
| | TOTAL (II) | | BJ | BK | 688 703 | 292 516 |
| ACTIF CIRCULANT | 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 | 26 493 | 26 493 |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 125 896 | 125 896 |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 57 309 | 3 482 934 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | | 15 634 919 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | CD | CE | | |
| | Disponibilités | CF | CG | 84 366 | 84 366 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | 3 778 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 57 309 | 19 358 386 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | IA | 746 012 | 19 650 902 | |
| 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 sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

| | | Exercice N | |
|--|--|------------|------------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 132 250) | DA | 2 132 250 |
| | 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 | 213 225 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | -53 438 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | -213 917 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | TOTAL (I) | DL | 2 078 120 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 0 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 14 338 204 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 3 016 662 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 203 455 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| Autres dettes | EA | 14 460 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| TOTAL (IV) | EC | 17 572 781 | |
| Ecart de conversion passif* | (V) | ED | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 19 650 902 | |
| RENOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | |
| | | 1D | |
| | | 1E | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 17 572 781 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 0 | |

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

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

Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

Exercice N

France

Exportations et
livraisons intracommunautaires

Total

| | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
|---|---|--|--|-------|-----------|------------|------------|
| | | | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 3 985 219 | FB | FC | 3 985 219 | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | | FE | FF | | |
| | | FG | 388 873 | FH | 6 396 448 | FI | 6 785 321 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 4 374 091 | FK | 6 396 448 | FL | 10 770 540 |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP | 38 655 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 835 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 10 810 030 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS | 2 206 611 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT | 1 294 133 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FU | 7 511 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW | 5 907 296 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | -25 321 | |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | | GA | 17 375 |
| | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 5 044 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 1 485 636 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 10 898 284 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | -88 255 |
| 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 | 5 535 | |
| | 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 | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 5 535 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 132 042 | |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 132 042 | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | -126 507 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | -214 761 |

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

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

| Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|--|---|-----------------|----|----------|--|---------|--|---------|---|-------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations | | | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | 263 761 | KE | | KF | 0 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | | KP | 46 977 | KQ | | KR | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | 10 511 | KT | | KU | 0 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | | KV | 468 794 | KW | | KX | 3 280 |
| | Matériel de transport * | | | | | KY | | KZ | | LA | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | LB | 113 484 | LC | | LD | 0 |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | | LN | 639 766 | LO | | LP | 3 280 |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T |
| Autres participations | | | | | 8U | | 8V | | 8W | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | IP | | IR | | IS | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | IT | 74 412 | IU | | IV | 0 | |
| TOTAL IV | | | | | LQ | 74 412 | LR | | LS | 0 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | 0G | 977 939 | 0H | | 0J | 3 280 | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4 | |
| | | | | | | par virement de poste à poste 1 | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | C0 | | D0 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | LV | 263 761 | LW | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | | IS | | MG | 46 977 | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | 10 511 | MJ | | MK | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencés, aménagements divers | | | IU | | 472 074 | MM | | MN | |
| | | Matériel de transport | | | IV | | | MP | | MQ | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | 113 484 | MT | | MT | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | |
| TOTAL III | | | | | IY | | NG | 643 046 | NH | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | 0U | | M7 | |
| | Autres participations | | | | | I0 | | 0X | | 0Y | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | I1 | | 2B | | 2C | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | 2E | 74 412 | 2F | |
| TOTAL IV | | | | | I3 | | NJ | 74 412 | NK | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | | 0K | 981 219 | 0L | 0M | |

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

Exercice N clos le : 31/12/2021

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 : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)] |
|--|---|---|--|---|--|--|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | 6 |
| 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 TOTAUX | | | | | | |

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

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | |
|--|---|
| 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... | — |
| 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... | = |

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| 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 | 45 779 | PF | PG | PH |
| TOTAL I | RK | 45 779 | RM | RN | RO |
| Terrains | PI | | PJ | PK | PL |
| Constructions | Sur sol propre | | PN | PO | PQ |
| | Sur sol d'autrui | | PS | PT | PU |
| | Inst. générales, agencements, aménagement des constructions | 46 977 | PW | PX | PY |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | 10 511 | QA | QB | QC |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagement divers | 459 334 | QE | QF | QG |
| | Matériel de transport | | QH | QI | QJ |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | 108 727 | QM | QN | QO |
| | Emballages récupérables et divers | | QR | QS | QT |
| TOTAL II | QU | 625 549 | QV | QW | QX |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | ØN | 671 328 | ØP | ØQ | ØR |

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|--------------------------------------|---|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 |
| TOTAL I | 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 |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 |
| | Ins. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 |
| 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 |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 |
| Frais d'acquisition de titres de participation | NL | | | NM | | | NO |
| TOTAL III | | | | | | | |
| Total général (I+II+III) | 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 |

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 | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | SR |

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

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

Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|--|--|--|---|--|--|----|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 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 | |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | 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 | |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | |
| | - financières | | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | UK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 | |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|--|---|---|-------------|-------------------|------------|---|------------|-------------------------------------|--------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 74 412 | UV | 0 | UW | 74 412 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 43 700 | | 43 700 | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 3 496 542 | | 3 496 542 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) U0) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 435 547 | | 435 547 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | 7 383 | | 7 383 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 15 117 474 | | 15 117 474 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 74 515 | | 74 515 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 3 778 | | 3 778 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 19 253 351 | VU | 19 178 940 | VV | 74 412 | | |
| | RENOIS | (1) | Montant des | VD | | | | | | | |
| - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | | | | | |
| (2) | | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VE | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 0 | | 0 | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 3 016 662 | | 3 016 662 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 175 292 | | 175 292 | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 28 163 | | 28 163 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 14 338 204 | | 14 338 204 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 14 460 | | 14 460 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZL | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 17 572 781 | VZ | 17 572 781 | | | | | |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | | | | | | | | |

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

| | | | | | | |
|--|--|---|----|--|----|----|
| Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | Néant <input type="checkbox"/> | | Exercice N, clos le : 31/12/2021 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | WA |
| | | | | | | WB |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | | | WE |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | | | | WG |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | | | RB |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | XX |
| | Amendes et pénalités | | | | | XZ |
| | Rémintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | XY |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | I7 |
| | Quote part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | |
| | WL | 26 731 | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | | | | I8 |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | | | | WN |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | XR |
| | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | ZN |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | |
| | | SU | | SW | | |
| | | | | M8 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | WQ | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | Y1 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | Y3 | |
| TOTAL I | | | | | WR | |
| | | | | | WS | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | | | | WV |
| | Autres plus-values imposées au 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 * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) | | | | | WW |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | WB |
| | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | I6 |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | I6 |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | | | | | I6 |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | I6 |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | | | | I6 |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | I6 | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | XH | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | XI | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | XJ | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | XN | |
| | | | | | XO | |

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ
COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

N° 2058 *Abis*
2022

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

N° SIRET : 61203023900216

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : DGE
 0008 Rue Courtois
 93500 PANTIN

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

Néant *

| I - RÉINTÉGRATIONS | | Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A) | E 1 | |
|--|---|---|-----|---------|
| Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A) | | | E 2 | 31 775 |
| Réintégrations des charges financières selon l'article 212 <i>bis</i> du CGI | | | E 9 | 0 |
| Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A | | | Z 7 | |
| | | TOTAL I | E 3 | 31 775 |
| II - DÉDUCTIONS | | Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A) | E 4 | 213 917 |
| Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A) | | | E 5 | 38 655 |
| Plus-values nettes à long terme | • imposées au taux de 19 % | | E Y | |
| | • imposées au taux de 15 % | | E 6 | |
| | • imposées au taux de 0 % | | E Z | |
| | • imputées sur les moins-values nettes à long terme | | E 7 | |
| | • imputées sur les déficits antérieurs | | E 8 | |
| | • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F ⁽¹⁾ , 238 <i>bis</i> JA, 208 C et 219-IV du CGI) | | I 9 | |
| III - RÉSULTAT FISCAL | | TOTAL II | F 1 | 252 572 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | Bénéfice (I-II) | F 2 | 0 | |
| | Déficit (II-I) | F 3 | | 220 797 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | F 4 | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) * | | F 6 | | |
| Résultat fiscal | Bénéfice | F 8 | 0 | |
| | Déficit | F 9 | | 220 797 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

10

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

DGFIP N° 2058-B2022

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

| | | | |
|---|--------------|--|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5) | | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | | YJ | 0 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| Provisions pour charges diverses | 8X | 5 044 | 8Y 38 655 |
| | 8Z | | 9A |
| | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | | 9E |
| | 9F | | 9G |
| | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | | 9L |
| | 9M | | 9N |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | | YN 5 044 | YO 38 655 |
| | | ↓ ligne W1 | ↓ 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B 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.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

N° 2058 Bbis
2022

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : DGE
 0008 Rue Courtois
 93500 PANTIN

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

Néant *

| | |
|--|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19% | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 % | |
| Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI) | |

| I - SUIVI DES DÉFICITS * | | | |
|--|--|---------|---------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | M5 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) (| Nombre d'opérations sur l'exercice M5bis |) M5ter | |
| Déficits imputés | | J9 | |
| Déficits reportables | | M6 | |
| Déficits nés au titre de l'exercice | | H8 | 220 797 |
| Total des déficits restant à reporter | | H9 | 220 797 |

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 Bbis déposé au titre de l'exercice précédent.

| II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME | | | | | | |
|---|--------------|--------|---|---|---|---|
| Origine | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 % | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6 |
| | À 15 % | À 19 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (1) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes N | 0 | 0 | (2) 0 | | 0 | 0 |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | (2) | | | |
| | N - 2 | | (2) | | | |
| | N - 3 | | (2) | | | |
| | N - 4 | | (2) | | | |
| | N - 5 | | (2) | | | |
| | N - 6 | | (2) | | | |
| | N - 7 | | (2) | | | |
| | N - 8 | | (2) | | | |
| | N - 9 | | (2) | | | |
| | N - 10 | | (2) | | | |

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotées (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI).

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd.

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------|-------------------|---|---|------------------|----------------------------|----|----------------------------------|----------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | -59 489 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 6 052 | | Dividendes | | ZE | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | 0E | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | |
| | TOTAL I | 0F | -53 438 | | Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | | ZG | | | -53 438 | | |
| | | | TOTAL II | | ZH | | | -53 438 | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | Engagements de crédit-bail mobilier | (Précisez 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 POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | Sous-traitance | | | | | | | | YT | 21 544 | | |
| | Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | J8 | 127 564 | | XQ | 134 261 | | |
| | Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | YU | | | |
| | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | SS | 59 937 | | |
| | Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | YV | | | |
| | Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | | | ST | 5 691 554 | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 5 907 296 |
| | IMPÔTS ET TAXES | Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | | YW | -25 495 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | ZS | | | 9Z | 174 | | |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | -25 321 | |
| T.V.A. | Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | YY | 2 095 501 | | |
| | 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 | 1 588 209 | | |
| DIVERS | Montant brut des salaires * | | | | | | | | 0B | | | |
| | Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | 0S | | | |
| | Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | ZK | % | | |
| | Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | | | Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | | |
| | 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 217octies | | | | | | | | RH | | | |
| REGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | -220 797 | Plus-values à 15% | JK | 0 | Plus-values à 0% | JL | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | 0 | Imputations | JC | 0 | | | |
| | 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 | 2 |
| N° SIRET de la société mère du groupe | | | | | | | | | | JJ | 82424163200010 | |

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

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

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

N° 2058-ER
2022

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
 Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société.)

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SASU JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : 8 Rue Courtois 93500 PANTIN

SIRET Société intégrée : 61203023900216

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

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | Déficit et déductions |
|--|-----------|----------------------------|-----------------------|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble | CA | | 187 186 |
| Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI) | CD | | |
| Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99% de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B al. 3 du CGI) | | | CE |
| Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI) | CF | | CG |
| Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019) | CH | | CJ |
| Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe | CL | | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | CM | | CN |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | DU | | DV |
| Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | CP | | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2) | CR | | CS |
| Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe | CT | | |
| Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées | CU | | |
| Autres régularisations (à détailler) | CV | | CW |
| TOTAL | CX | | CY |
| BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX) | CZ | | DA |

| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | |
|--|-------------------------------|--------------|-----------------|----------------------------|--------------|-----------------|
| | Plus-values et réintégrations | | | Moins-values et déductions | | |
| | Taux de 19 % (5) | Taux de 15 % | Taux de 0 % (4) | Taux de 19 % (5) | Taux de 15 % | Taux de 0 % (4) |
| Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble | BT | B9 | C1 | A1 | C2 | C3 |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes | BU | C4 | C5 | A2 | C6 | C7 |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | BV | C8 | C9 | A3 | DI | DO |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI) | BW | DQ | DY | A4 | DZ | B8 |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | BX | D1 | D2 | A5 | D3 | D4 |
| Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées | BY | D5 | D6 | A6 | D7 | D8 |
| Autres régularisations (à détailler) | BZ | D9 | EA | A7 | EB | EC |
| SOUS TOTAL | BS | ED | EE | A8 | EF | EG |
| TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 % | BR | | | A9 | | |
| TOTAL plus-values (ED - EF) ou moins-values (EF - ED) taux de 15 % | | B7 | | | B6 | |
| TOTAL plus-values (3) (EE - EG) ou moins-values (EG - EE) taux de 0 % | | | B5 | | | B4 |

C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %

| | |
|---|----|
| Plus-values à 19% (art. 210 E, 210 F (6), 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) | B3 |
|---|----|

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.
 (2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.
 (3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SP) cotées.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

**ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS
ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION
DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE
DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE**

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée sera jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société.)

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble)

Néant *

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SASU JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée : 61203023900216

8 Rue Courtois
93500 PANTIN

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

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | | Déficit et déductions | | | | | | | |
|---|-------------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------|------------------|----|--------------|-----------------|----|----|----|
| Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe | | FA | | | FB | | | | | | | |
| Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019 | | FD | | | FE | | | | | | | |
| Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe | | | | | FZ | | | | | | | |
| Autres régularisations (à détailler) | | FG | | | FH | | | | | | | |
| TOTAL | | FK | | | FL | | | | | | | |
| BÉNÉFICE (2) FK - FL DÉFICIT FL - FK | | FM | | | FN | | | | | | | |
| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | | | | | | | |
| | Plus-values et réintégrations | | | Moins-values et déductions | | | | | | | | |
| | Taux de 19 % (3) | | Taux de 15 % | Taux de 0 % (1) | | Taux de 19 % (3) | | Taux de 15 % | Taux de 0 % (1) | | | |
| | GB | | F2 | | F3 | | GF | | F4 | | F5 | |
| Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe | | | | | | | | | | | | |
| Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2) | | | | | F6 | | GG | | F7 | | F8 | |
| Autres régularisations (à détailler) | | GC | | F9 | | G1 | | GH | | G2 | | G3 |
| Sous total | | GD | | G4 | | G5 | | GI | | G6 | | G7 |
| Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 % | | GE | | | | | GJ | | | | | |
| Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 % | | | | E8 | | | | | | E6 | | |
| Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 % | | | | | | E7 | | | | | | E5 |

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS
ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES
ANTÉRIEURS A L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

N° 2058 FC
2022

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

N° SIRET : 61203023900216

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : DGE
 0008 Rue Courtois
 93500 PANTIN

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

Néant *

| Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | 19 % ⁽¹⁾ | 15 % | 0 % |
|--|----|---------------------|----------|-----|
| Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 2 | | | |
| Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 3 | | | |
| Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 4 | | | |
| Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2 + 3) + 4 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ) | 6 | | -220 797 | |
| Abandons de créances et subventions directes et indirectes | 7 | | | |
| Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 8 | | | |
| Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 9 | | | |
| Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport | 10 | | | |
| Réévaluations libres | 11 | | | |
| Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 12 | | | |
| Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12 | 13 | | -220 797 | |

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

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

Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---------------------|---|------------------------|------------------------------|---|--------------------------------|------------------------|
| | | | | | | |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

| | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Court terme ⑨ | Long terme ⑩ | | | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---------------------|--------------------|--|------------------|-----------------|----------------|-----|--|
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| | | | | | | | |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|----|--|-----|------------------------|-----|--|--|
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe) * | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨ | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩ | | | (A) | (B) | (C) | | |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪ | | | | (ventilation par taux) | | | |

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

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

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

Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

0

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 MC
(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① *.

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

| Origine ① | Moins-values à 12,8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % 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 | | |

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

| Origine ① | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme ④ | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤ | Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥ |
|--|-----------------------------|--|---|--|---|
| | À 19 % ou à 15 % ② | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | | | |
| Moins-values nettes N | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 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

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

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | 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 | 4 | - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | | | | |
| | | - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

| | | | |
|---|-----------------------------|----------------------------------|-------------|
| Désignation de l'entreprise : JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021 | | Durée en nombre de mois 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel | | YP | |
| Dont apprentis | | YF | |
| Dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | 10 770 540 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| | TOTAL 1 | OX | 10 770 540 |
| II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | 835 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| 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 | |
| | TOTAL 2 | OM | 835 |
| III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | 1 294 133 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | 5 907 296 |
| 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 | 6 698 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | 1 485 636 |
| 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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | | OY | |
| | TOTAL 3 | OJ | 8 693 763 |
| IV Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 2 077 612 |
| V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. | | | |
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | 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 (art. 223 A du CGI) | | HX | 198 298 940 |
| Période de référence | GY | | GZ |
| Date de cessation | | | HR |

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F

2022

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 6 1 2 0 3 0 2 3 9 0 0 2 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE JEAN LOUIS DAVID FRANCE

ADRESSE (voie) 0133 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL 75008 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 28 430

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination PROVALLIANCE SAS

N° SIREN (si société établie en France) 439966185 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 28 430

Adresse : N° 0133 Voie RUE FAUBOURG SAINT HONORE

Code Postal 75008 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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



RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise JEAN LOUIS DAVID FRANCE

du 01/01/2021

Adresse 0133 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS

au 31/12/2021

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLÈTE | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|------------------|--|--|--|
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | | 10 |
|--|--|----|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas le seuil autorisé 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 | | |
| Total | | |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) : | | | |
|---|--|---------------------------|---------|
| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
| - de l'exercice | (total col. 9 + total col. 10) ⑩ | - de l'exercice | ⑩ |
| - de l'exercice précédent | ⑩ | - de l'exercice précédent | ⑩ |
| Nom et qualité du signataire | | À _____, le _____ | |
| | | Signature, | |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

RELEVÉ DES FRAIS DEDUCTIBLES LIÉS À DES ÉTATS ET TERRITOIRES NON COOPÉRATIFS N° 2067 -BIS-SD
Article 2038A du CGI

| Nom de l'établissement | | JEAN LOUIS DAVID FRANCE | | |
|---|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---|
| N° d'identification (SIRET) | | 6 1 2 0 3 0 2 3 9 0 0 2 1 6 | | Exercice social |
| | | 2021 | | |
| Total des dépenses visées à l'article 2038A du CGI (1) | | | | |
| Intérêts, arrérages, autres produits des obligations, créances, dépôts et cautionnements et autres produits analogues | | | | |
| Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| TOTAL (2) | | | | |
| Redevances de cession ou concession de licences d'exploitation, de brevets d'invention, de marques de fabrique, procédés ou formule de fabrication et autres droits analogues | | | | |
| Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| TOTAL (3) | | | | |
| Rémunérations de services, payées ou dues | | | | |
| Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| TOTAL (4) | | | | |
| Total des dépenses devant être réintégrées au tableau 2058-A ou 2033-B | | (1) - [(2)+(3)+(4)] | | |

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 des données à caractère personnel.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

| | |
|---|-----|
| 1 | (1) |
| 1 | |

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 6 1 2 0 3 0 2 3 9 0 0 2 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE JEAN LOUIS DAVID FRANCE

ADRESSE (voie) 0133 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL 75008 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays 1^{er} EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

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

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

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 2.132.250 €
Siège social : 133, rue du Faubourg Saint Honoré - 75008 PARIS

R.C.S de PARIS : B 612 030 239

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 28 AVRIL 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidente, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 font apparaître une perte de 213.917 €, décide de l'affecter comme suit :

Affectation Approuvée :

* Au compte « Report à Nouveau » la somme de : - 213.917 €

Après affectation :

* Le compte « Report à Nouveau » présentera un solde débiteur de : 267.355 €

* Les capitaux propres de la Société seront créditeurs de : 2.078.120 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifiée Conforme

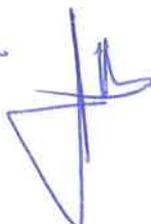
La Société « LEONARD BIDCO »

Représentée par la Société CHINE

Elle-même représentée par Monsieur Marc AUBLET

Présidente

Par extrait certifié Copie



Jean Louis David France SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

A l'associé unique

Jean Louis David France SAS

133, rue du Faubourg Saint Honoré
75008 Paris

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Jean Louis David France SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine et Paris, le 28 avril 2022

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

REVISION GESTION AUDIT

Jérôme Mouazan

Laurent El Ghouzzi

COMPTES ANNUELS

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Société par actions simplifiée unipersonnelle

133 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Sommaire

| | |
|---|----|
| Page de garde..... | 1 |
| Sommaire..... | 2 |
| Bilan - Actif..... | 3 |
| Bilan - Passif..... | 4 |
| Compte de résultat..... | 5 |
| Compte de résultat (suite)..... | 6 |
| Intercalaire..... | 7 |
| HOLDINGS..... | 8 |
| Changements de méthodes..... | 11 |
| Intercalaire (2)..... | 12 |
| Immobilisations..... | 13 |
| Amortissements..... | 15 |
| Provisions inscrites au bilan..... | 16 |
| Etat des échéances des créances..... | 17 |
| Variation des capitaux propres..... | 18 |
| Nombre et valeur nominale des composants du capital social..... | 19 |
| Stocks et en-cours..... | 20 |
| Eléments du fonds commercial..... | 21 |
| Charges à payer et Produits à recevoir..... | 22 |
| Charges et produits constaté d'avance..... | 23 |
| Intercalaire (3)..... | 24 |
| Ventilation du Chiffre d'affaires..... | 25 |
| Impôt sur les bénéfices..... | 26 |
| Intercalaire (4)..... | 27 |
| Société établissant des comptes consolidés..... | 28 |
| Intercalaire (5)..... | 29 |
| Charges et produits exceptionnels..... | 30 |

Bilan actif

| BILAN-ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 68 626 | 59 199 | 9 427 | 22 847 |
| Fonds commercial | 195 135 | 0 | 195 135 | 195 135 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 263 761 | 59 199 | 204 561 | 217 981 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | 46 977 | 46 977 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel | 10 511 | 10 511 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 585 559 | 572 016 | 13 543 | 14 218 |
| Immobilisations en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 643 046 | 629 504 | 13 543 | 14 218 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations financières | 74 412 | 0 | 74 412 | 74 412 |
| TOTAL immobilisations financières | 74 412 | 0 | 74 412 | 74 412 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 981 219 | 688 703 | 292 516 | 306 611 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 26 493 | 0 | 26 493 | 1 314 602 |
| TOTAL Stock | 26 493 | 0 | 26 493 | 1 314 602 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 125 896 | 0 | 125 896 | 281 964 |
| Clients et comptes rattachés | 3 540 242 | 57 309 | 3 482 934 | 1 998 994 |
| Autres créances | 16 090 060 | 0 | 16 090 060 | 11 356 426 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 19 756 199 | 57 309 | 19 698 890 | 13 637 384 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 84 366 | 0 | 84 367 | 19 745 |
| TOTAL Disponibilités | 84 366 | 0 | 84 367 | 19 745 |
| Charges constatées d'avance | 3 778 | 0 | 3 778 | 2 535 |
| Total Actif Circulant (III) | 19 870 835 | 57 309 | 19 813 527 | 14 974 265 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecart de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total Général (I à VI) | 20 852 054 | 746 012 | 20 106 043 | 15 280 876 |

Bilan passif

| BILAN-PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 |
|--|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 2 132 250 | 2 132 250 | 2 132 250 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0 | 0 |
| Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | 213 225 | 213 225 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | 0 |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Réserves | 213 225 | 213 225 |
| Report à nouveau | -53 438 | -59 489 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -213 917 | 6 052 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 2 078 120 | 2 292 038 |
| Produit des émissions de titres participatifs | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | 0 | 0 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 0 | 0 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 | 67 970 |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0 | 14 793 345 | 9 025 192 |
| TOTAL Dettes financières | 14 793 345 | 9 093 161 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0 | 33 656 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 016 662 | 3 731 661 |
| Dettes fiscales et sociales | 203 455 | 121 040 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 |
| Autres dettes | 14 460 | 9 320 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 3 234 578 | 3 895 677 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| TOTAL DETTES (IV) | 18 027 923 | 12 988 838 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 20 106 043 | 15 280 876 |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|--|---------------------|--|-------------------|------------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 3 985 219 | 0 | 3 985 219 | 4 273 592 |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | 388 873 | 6 396 448 | 6 785 321 | 5 484 381 |
| Chiffres d'affaires nets | 4 374 091 | 6 396 448 | 10 770 540 | 9 757 973 |
| Production stockée | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 0 | 0 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 38 655 | 50 228 |
| Autres produits | | | 835 | 100 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 10 810 030 | 9 808 301 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 2 206 611 | 3 427 599 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 1 294 133 | -481 968 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 7 511 | 12 622 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 0 | 0 |
| Autres achats et charges externes | | | 5 907 296 | 5 430 828 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | -25 321 | 71 223 |
| Salaires et traitements | | | 0 | 0 |
| Charges sociales | | | 0 | 0 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | 17 375 | 16 938 |
| | | Dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | 5 044 | 30 000 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | 0 | 0 |
| Autres charges | | | 1 485 636 | 1 233 935 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 10 898 284 | 9 741 179 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | -88 255 | 67 123 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 5 535 | 4 257 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Différences positives de change | | | 0 | 0 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des produits financiers (V) | | | 5 535 | 4 257 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 132 042 | 74 439 |
| Différences négatives de change | | | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des charges financières (VI) | | | 132 042 | 74 439 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -126 507 | -70 182 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | -214 761 | -3 059 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|-------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 864 | 20 811 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 864 | 20 811 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 20 | 63 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 0 | 0 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 20 | 63 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 844 | 20 748 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 0 | 11 638 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 10 816 429 | 9 833 369 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 11 030 346 | 9 827 318 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | -213 917 | 6 052 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 2007-431 du 25 Mars 2007 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois, identique à l'exercice précédent.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 20 106 043 €.

Le résultat net comptable est une perte de 213 917 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1) MONNAIE DE PRÉSENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro

2) RÈGLE GÉNÉRALE D'ÉVALUATION

Les conventions comptables ont été appliquées conformément au règlement ANC n° 2020-09 du 4 décembre 2020 relatif au Plan Comptable Général dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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 de l'exercice 2021 ont été établis sur la base des principes comptables appliqués conformément aux règles générales et de présentation des comptes annuels prévues.

Les règlements CRC 2002-10 (relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs) et 2004-06 (relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs) ont été abrogés et repris par l'ANC n°2020-09.

2,0 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les fonds de commerce et droits de bail ne sont pas amortis. Ils font l'objet de tests de dépréciation annuels.

Lorsque la valeur comptable est supérieure à la valeur recouvrable, une perte de valeur est enregistrée en résultat opérationnel.

Les marques ne sont pas amorties. Néanmoins, une provision pour dépréciation est constituée dans le cas où la valeur actuelle devient inférieure à la valeur comptable. La valeur actuelle est déterminée par rapport aux valeurs de marché et/ou des transactions récentes.

2,1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue:

- | | |
|---|------------|
| · Agencements et aménagements des constructions | 5 à 10 ans |
| · Installations techniques | 5 à 10 ans |
| · Matériel et outillage industriels | 3 à 5 ans |
| · Installations générales | 5 à 10 ans |
| · Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans |

2,2 PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Titres de Participation :

La valeur brute des titres de participation est constituée par le prix de revient. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire des titres est déterminée sur la base de leur valeur d'usage appréciée en prenant en considération principalement les résultats des sociétés filiales.

Concernant les titres de participations, la provision pour dépréciation a été déterminée au cas par cas, en tenant compte du contexte propre à la filiale, en comparant la valeur des titres inscrits à l'actif à la quote-part de situation nette retraitée dans la filiale. La situation nette retraitée intègre les plus-values latentes sur fonds de commerce, les moins-values étant intégralement provisionnées.

2,3 STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat, sauf écart significatif.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

2,4 CRÉANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances hors groupe, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Il est pratiqué une dépréciation de 50% du montant HT de la créance pour les clients ayant reçu une mise en demeure ou qui ne respectent pas le protocole d'accord. Ces clients sont reclassés en "Clients à risques".

Il est pratiquée une dépréciation de 100% du montant HT de la créance pour les clients en procédures judiciaires (référé de paiement, opposition sur prix de vente, injonction de payer, salons vendus) ou en redressement judiciaire.

Ces clients sont reclassés en "Clients douteux".

2,5 RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires réalisé sous forme de prestations de services est constaté au rythme de la réalisation des prestations de franchise et des licences concédées.

2,6 CONVENTION DE TRESORERIE

Depuis le 18 septembre 2012, une convention de trésorerie a été signée avec la **Sté SAS Provalliance**.

Les fonds seront mis à disposition soit par la Sté prêteuse ou emprunteuse par un nivellement quotidien des comptes bancaires. Les intérêts seront facturés mensuellement ou trimestriellement en fonction des besoins des deux parties.

2,7 CONSOLIDATION

Depuis le 1er janvier 2009, la société était membre du groupe fiscal dont Provalliance SAS était la société mère.

Depuis le 1er janvier 2013, la société mère du groupe fiscal est LEONARD INVESTISSEMENT SAS en lieu et place de PROVALLIANCE SAS.

Depuis le 1er janvier 2017, la société fait partie du nouveau groupe d'intégration fiscale JCRT INVESTISSEMENTS SAS.

Dans le cadre de cette convention, notre société comptabilise ses impôts comme si elle était seule redevable de l'impôt sur les bénéfices.

La Société mère consolidant les comptes a changé en 2021 :

Leonard Topco SARL, 21 rue Glesener - L-1631 Luxembourg, Numéro RC B252572, Capital 42 000 €.

En application de l'article 233-17-1° du Code de Commerce, la société JEAN LOUIS DAVID est exemptée en tant que société-mère de sous-groupe, de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion de son sous-groupe ; les conditions suivantes étant réunies :

1. Les actionnaires de la société JEAN LOUIS DAVID FRANCE ne sont pas opposés à cette exemption,
2. Les comptes consolidés de la société Leonard Topco SARL sont établis en conformité avec les mesures prises pour l'application de la directive n°83-349 du 13 juin 1983 du Conseil des Communautés Européennes et sont certifiés par les commissaires aux comptes.
3. Les comptes sont publiés et mis à disposition des actionnaires de la société JEAN LOUIS DAVID en langue française dans les conditions et les délais réglementaires.

2,8 CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Néant.

3) EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

3,1 CESSION DES STOCKS A CSP

Les stocks de marchandises ont été vendus à CSP Logistics depuis le 01/07/2021 qui est une nouvelle filiale du groupe. De ce fait, la refacturation des produits et de mobiliers se font dorénavant par CSP Logistics aux salons filiales avec une contrepartie de contrat de location gérance avec ce dernier.

3,2 COMPTES CONSOLIDES PAR LA SOCIETE MERE LEONARD TOPCO

Le 01/01/2021, la société rentre dans le périmètre de consolidation de Leonard Topco Sarl.

3,4 DIVIDENDES RECUS

Néant

3,4 IMPACT COVID 19 SUR L'ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'activité a été affectée par la crise sanitaire provoquée par le COVID-19 tout au long depuis le début de l'année 2021. Il en résulte d'une baisse de Chiffres d'affaires tout au long de l'exercice.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|--|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 263 761 | 0 | 0 | |
| | Terrains | 0 | 0 | 0 | |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 46 977 | 0 | 0 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 10 511 | 0 | 0 | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 468 794 | 0 | 3 280 | |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 113 484 | 0 | 0 | |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL (III) | | 639 766 | 0 | 3 280 | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres participations | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 74 412 | 0 | 0 | |
| TOTAL (IV) | | 74 412 | 0 | 0 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 977 939 | 0 | 3 280 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 0 | 0 | 263 761 | 0 |
| | Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements des | 0 | 0 | 46 977 | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 0 | 0 | 10 511 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 113 484 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | | 0 | 0 | 643 046 | 0 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 0 | 74 412 | 0 |
| TOTAL (IV) | | 0 | 0 | 74 412 | 0 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 0 | 0 | 981 219 | 0 |

Amortissements

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|--|--|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 45 779 | 13 420 | 0 | 59 199 | | |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Installations générales, agencements | 46 977 | 0 | 0 | 46 977 | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 10 511 | 0 | 0 | 10 511 | | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 459 334 | 1 850 | 0 | 461 183 | | |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 108 727 | 2 105 | 0 | 110 833 | | |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 625 549 | 3 955 | 0 | 629 504 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 671 328 | 17 375 | 0 | 688 703 | | |
| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M. Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cadre C | | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Primes de remboursement des obligations | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|--------------|---------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions investissements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour hausse des prix | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortissements dérogatoires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour prêts d'installation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour litige | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour amendes et pénalités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes de change | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pensions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour gros entretien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour risques et charges | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres mis en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres de participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur autres immos financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur stocks | 6 024 | 0 | 6 024 | 0 |
| Provisions sur comptes clients | 84 897 | 5 044 | 32 631 | 57 309 |
| Autres provisions pour dépréciations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | 90 921 | 5 044 | 38 655 | 57 309 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 90 921 | 5 044 | 38 655 | 57 309 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 5 044 | 38 655 | |
| Dont dotations et reprises financières | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 0 | 0 | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | 0 |

Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an | |
|--|-----------------|---|-------------------|--|---------------------------------|--------------------|
| | | Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | |
| | | Prêts | 0 | 0 | 0 | |
| | | Autres immos financières | 74 412 | 0 | 74 412 | |
| | | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 74 412 | 0 | 74 412 | |
| | | Clients douteux ou litigieux | 43 700 | 0 | 43 700 | |
| | | Autres créances | 3 496 542 | 3 496 542 | 0 | |
| | | Créances représentatives de titres prêtés | 0 | 0 | 0 | |
| | | Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | |
| | | Securité sociale et autres organismes sociaux | 0 | 0 | 0 | |
| Etat et autres collectivités | | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 435 547 | 435 547 | 0 | |
| | | Autres impôts | 0 | 0 | 0 | |
| | | Etat - divers | 7 383 | 7 383 | 0 | |
| | | Groupes et associés | 15 579 816 | 15 579 816 | 0 | |
| | | Débiteurs divers | 74 515 | 74 515 | 0 | |
| | | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 19 637 504 | 19 593 803 | 43 700 | |
| | | Charges constatées d'avance | 3 778 | 3 778 | 0 | |
| | | TOTAL DES CREANCES | 19 711 916 | 19 711 916 | 118 112 | |
| | | Prêts accordés en cours d'exercice | 0 | | | |
| | | Remboursements obtenus en cours d'exercice | 0 | | | |
| | | Prêts et avances consentis aux associés | 0 | | | |
| Cadre B | Etat des dettes | | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
| | | Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Autres emprunts obligataires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Emprunts et dettes financières divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Fournisseurs et comptes rattachés | 3 016 662 | 3 016 662 | 0 | 0 |
| | | Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités publiques | | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 175 292 | 175 292 | 0 | 0 |
| | | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Autres impôts | 28 163 | 28 163 | 0 | 0 |
| | | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Groupes et associés | 14 793 846 | 14 793 846 | 0 | 0 |
| | | Autres dettes | 14 460 | 14 460 | 0 | 0 |
| | | Dettes représentatives de titres empruntés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Produits constatés d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | TOTAL DES DETTES | 18 028 423 | 18 028 423 | 0 | 0 |
| | | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0 |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 0 | | | |

Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|------------------|-----------------|----------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------|
| Capital social ou individuel | 2 132 250 | | | | | | 2 132 250 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0 | | | | | | 0 |
| Ecart de réévaluation | 0 | | | | | | 0 |
| Réserve légale | 213 225 | | | | | | 213 225 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | | | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| Autres réserves | 0 | | | | | | 0 |
| Report à nouveau | -59 489 | 0 | | | 6 052 | | -53 437 |
| Résultat de l'exercice | 6 052 | -213 917 | 0 | | -6 052 | | -213 918 |
| Subventions d'investissement | 0 | | | | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 2 292 038 | -213 917 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 078 120 |

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créés au cours de l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2021 | Valeur nominale |
|--|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------|
| Actions ordinaires | 28 430 | | | 28 430 | 75 |
| Actions amorties | | | | 0 | |
| Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) | | | | 0 | |
| Actions préférentielles | | | | 0 | |
| Parts sociales | | | | 0 | |
| Certificats d'investissement | | | | 0 | |
| Total | 28 430 | 0 | 0 | 28 430 | |

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Stocks et en cours

| Rubriques | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Taux de capitalisation | |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Augmentations | Diminutions |
| Marchandises | 26 493 | 1 320 626 | 2 914 200 | 4 208 333 |
| Total | 26 493 | 1 320 626 | 2 914 200 | 4 208 333 |

Les stocks ont été vendus à CSP LOGISTICS au 01/07/2021.

Le stock restant est affecté au centre de formation, 5 rue Cambon Paris 75001

Éléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

| | Montant des éléments | | | | Montant des dépréciations |
|-----------------|----------------------|-----------|-----------------|----------------|---------------------------|
| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Globaux | |
| TRAINING CENTER | 195 135 | | | 195 135 | |
| 5 rue Cambon | | | | | |
| 75008 PARIS | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Total | | | 0 | 195 135 | 0 |

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 732 201 |
| Dettes fiscales et sociales | 28 163 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | 0 |
| Autres dettes | 14 460 |
| Total | 774 824 |

Produits à recevoir

| | Montant |
|---|----------------|
| Créances rattachées à des participations | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 332 617 |
| Personnel et comptes rattachés | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0 |
| Etat et autres collectivités publiques | 7 383 |
| Autres créances | 0 |
| Disponibilités | 0 |
| Total | 340 000 |

Charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|--------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Charges constatées d'avance | 28 | 0 | 0 |
| Charges constatées d'avance IG | 3 750 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 3 778 | 0 | 0 |

Produits constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | Exercice N | Exercice N-1 | Variation |
|--|-------------------|------------------|------------|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | 3 985 219 | 4 273 592 | -7% |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0% |
| Production vendue services | 6 785 321 | 5 484 381 | 24% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 4 374 091 | 9 009 393 | -51% |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 6 396 448 | 748 580 | 754% |
| Chiffres d'affaires nets | 10 770 540 | 9 757 973 | 10% |

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Impôt sur les bénéfices

| | Résultat courant | Résultat exceptionnel (et participation) |
|-------------------------------|------------------|---|
| Résultat avant impôts | -214 761 | 844 |
| Impôts : - au taux de 26,50 % | | |
| - sur PVL | | |
| Résultat après impôts | -214 761 | 844 |

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

Société établissant des comptes consolidés

| Dénomination et siège social | Forme juridique | Capital | % de détention |
|------------------------------|-----------------|---------|----------------|
| Leonard Topco | SARL | 42 000 | 100% |

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

JEAN LOUIS DAVID FRANCE

