

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00184

Numéro SIREN : 834 861 130

Nom ou dénomination : POINT FRAIS AMBERIEU

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2022 sous le numéro de dépôt 14682

SASU POINT FRAIS AMBERIEU

806 RUE LEON BLUM

01500 AMBERIEU EN BUGEY

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Activité principale de l'entreprise : ACHAT ET VENTE FRUITS ET LEGUMES

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

*Certifié conforme
à l'original*

Fait à OYONNAX

Le 13/07/2022

GUY DUMONT

EXPERT COMPTABLE



GUY DUMONT

91 A Cours de Verdun

01100 OYONNAX

04 74 77 18 18

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	2
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	3
- <i>Bilan actif-passif</i>	4 et 5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Annexe</i>	8 à 11
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	12 à 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 17
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	18 à 20
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	21 et 22
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	23 à 41
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Bilan synthétique</i>	42
- <i>Détail bilan synthétique</i>	43 à 45
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	46
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	47 à 49
- <i>Equilibre financier</i>	50
- <i>Tableau de financement</i>	51 et 52
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	53
- <i>Ratios</i>	54

GUY DUMONT

91 A Cours de Verdun

01100 OYONNAX

04 74 77 18 18

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SASU POINT FRAIS AMBERIEU
806 RUE LEON BLUM
01500 AMBERIEU EN BUGEY

relatifs à l'exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	702 656 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 016 818 Euros
- Résultat net comptable,	33 909 Euros

Fait à OYONNAX
Le 13/07/2022

GUY DUMONT
EXPERT COMPTABLE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01042021	et clos le	31032022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SASU POINT FRAIS AMBERIEU		806 RUE LEON BLUM	
SIRET	8 3 4 8 6 1 1 3 0 0 0 0 1 3	01500 AMBERIEU EN BUGEY	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET																			
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

B ACTIVITE

Activités exercées	ACHAT ET VENTE FRUITS ET LEGUMES	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	----------------------------------	--	--

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

1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		1 954	Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	38 120	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%			PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%			PV à long terme imposables à 0%	
					PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches						
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐			
Entreprises nouvelles, art 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Autres dispositifs ☐		
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐			
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater VV ☐						

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre		☐
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom	
	NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre		☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom
		NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	---	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
GUY DUMONT 91 A Cours de Verdun 01100 OYONNAX Tél: 04 74 77 18 18			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 13/07/2022
			Lieu: AMBERIEU EN BUGEY
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: PRESIDENT
Examen de conformité fiscale (ECF)			Signature UNLU YASIN

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2022

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)		c				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		d				
Montant des distributions		e				
autres que celles visées en (a),		f				
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)		g				
		h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)		i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		j				
Montant des revenus répartis (5)				Total (a à h)		

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Remboursements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Remboursements. 8
M UNLU YASIN président 4 RUE JEAN DONIER							
01100 OYONNAX	1 000	2021	29 300				

J DIVERS

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

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

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Cegid Ouadra

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10.000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	54 463	27 841
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	33 909	26 622
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	99 372	65 463
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	228 942	227 482
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 710	1 377
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	322 313	269 040
	Dettes fiscales et sociales	DY	46 311	22 299
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	4 008	2 166
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	603 284	522 364
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	702 656	587 827
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		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	425 243	336 136
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	3 015 984	FB		FC	3 015 984	2 295 764	
	Production vendue	{	biens*	FD	833	FE	833		
				services*	FG		FH		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 016 818		FK		FL	3 016 818	2 295 764
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 016 818	2 295 764
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 418 405	1 915 497	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	21 917	7 729	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	13 585	(25 836)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	173 637	141 640	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	24 668	28 775	
	Salaires et traitements*					FY	241 228	143 301	
	Charges sociales (10)					FZ	47 313	19 147	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	44 326	40 068	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 985 078	2 270 320
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	31 740	25 444
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		370	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP		370
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 413	3 815	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	3 413	3 815
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 413)	(3 445)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	28 327	21 999	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	7 067	1 131	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	50 000	25 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	57 067	26 131	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 268	19	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	41 980	16 804	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	45 248	16 823	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	11 818	9 308	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	6 236	4 685	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 073 884	2 322 265	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 039 975	2 295 643	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	33 909	26 622	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	1 322		
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
BONUS ECOLOGIQUE											7 000		
PLUS VALUE SUR CESSIONS											8 020		
SUR OPERATIONS DE GESTION										3 268	67		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant

*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						1		2	
								3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	4 789	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	4 500	KE	KF
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		KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	21 043	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *			KV	219 638	KW	KX	
		Matériel de transport *			KY	112 375	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes				LK		LL	LM	
	TOTAL III				LN	353 057	LO	LP	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
		Autres participations				8U		8V	8W
		Autres titres immobilisés				1P		1R	1S
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U	1V		
TOTAL IV				LQ		LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	362 346	ØH	ØJ		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3	
				1				4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		IN		CØ		DØ	4 789	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		IO		LV		LW	4 500	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	50 133
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	232 248	
		Matériel de transport	IV		MP	55 000	MQ	119 047	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	1 250	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		
	TOTAL III		IY		NG	55 000	NH	402 678	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	ØW
		Autres participations		1Ø		ØX		ØY	ØZ
		Autres titres immobilisés		11		2B		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières		12		2E		2F	2G		
TOTAL IV		13		NJ		NK	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14		ØK	55 000	ØL	411 967		

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

GUY DUMONT

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

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	4 789	EL		EM		EN	4 789
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 627	PF	900	PG		PH	3 527
TOTAL I		RK	7 416	RM	900	RN		RO	8 316
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	6 486	QA	3 813	QB		QC	10 299
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	67 980	QE	22 543	QF		QG	90 523
	Matériel de transport	QH	14 344	QI	16 710	QJ	13 020	QK	18 034
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	360	QN		QO	360
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	88 810	QV	43 426	QW	13 020	QX	119 216
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	96 226	QP	44 326	QQ	13 020	QR	127 532

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 d'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		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
	Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL III														
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

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 évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

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 obliga- tions 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
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8
	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 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

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	2 842	UV	2 842	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX									
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 443		1 443						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	76		76						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	34 035		34 035					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	38 603		38 603						
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX		VT	76 999	VU	76 999	VV				
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus de 1 an à l'origine	VH	228 942	50 901	171 421	6 620					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	322 313	322 313							
Personnel et comptes rattachés		8C	35 115	35 115							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	9 644	9 644							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	1 552	1 552							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 710	1 710							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 008	4 008							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	603 284	VZ	425 243	171 421	6 620				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	45 884	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	44 424	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 0 3 2 0 2 2											
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE											
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés			WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE		WA		33 909			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG		WB					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB		XE					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ							
	Amendes et pénalités									XY					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									I7		6 236			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)														
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)					I8						
				- imposées au taux de 0 %					ZN						
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme					WN						
			- Plus-values soumises au régime des fusions					WO							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ			
								Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage														Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage														Y3	
												TOTAL I		WR	40 145
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE											
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *														WT	
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)														WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV						
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)					WH						
				- imposées aux taux de 19 %					WP						
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW						
				- imputées sur les déficits antérieurs					XB						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6						
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ						
Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A				XA							
Produit net des actions et parts d'intérêts :								ZX							
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)														ZY	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.													XD	
	Majoration d'amortissement *													XF	
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA				
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														XS	
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9		Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI				XG		71	
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage														Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL												TOTAL II		XH	71
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			bénéfice (I moins II)			XI		40 074							
			déficit (II moins I)												
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL									
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*															
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		40 074				XO			

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

31/03/2022

[illegible]

Désignation de l'entreprise : <u>SASU POINT FRAIS AMBERIEU</u>				Néant ☐ *	
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				K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	16 600
III. PROVISIONS ET CHARGES A 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. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *					
	8X		8Y		
	8Z		9A		
	9B		9C		
Provisions pour dépréciation *					
	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Charges à payer					
	9K		9L		
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI		↓ ligne WU	

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : <u>SASU POINT FRAIS AMBERIEU</u>										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	26 622		- Autres réserves	ZD	26 622						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes	ZE							
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	26 622		Report à nouveau	ZG							
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	26 622					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
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								
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	5 091	2 481						
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8		XQ	54 091	50 871						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	7 997	6 907						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV		105						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES		ST	106 457	81 277						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	173 637	141 640						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	2 783	2 665						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZS		9Z	21 885	26 110						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	24 668	28 775						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	190 657	131 267						
	- 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	187 356	134 774						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)*				OB								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%						
	- Numéro de centre de gestion agréé *		XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 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 217 octies du CGI				RH								
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %		JK						
					Plus-values à 19 %		JM						
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %		JN						
					Plus-values à 19 %		JP						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						
				Plus-values à 0 %		JL							
				Imputations		JC							
				Plus-values à 0 %		JO							
				Imputations		JF							

(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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	POIDS LOURD SCANI	55 000	13 020		41 980
	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	50 000	8 020				
	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)			8 020			
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)							
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)							
			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)	

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

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 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	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		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Néant ☒ *

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 { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
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 * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU POINT FRAIS AMBERIEU				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/04/2021		et clos le : 31/03/2022		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	11
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	3 016 818
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	8 020
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	3 024 838
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	
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	7 067
TOTAL 2				OM	7 067
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	2 440 322
Variation négative des stocks				OQ	13 585
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	118 224
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	2 572 131
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				OG	459 773
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les 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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	459 773
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 dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	3 024 838	Effectifs au sens de la CVAE *	
				EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021
Date de cessation				HR	

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 0 3 2 0 2 2

N° SIRET

8 3 4 8 6 1 1 3 0 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SASU POINT FRAIS AMBERIEU

ADRESSE (voie)

806 RUE LEON BLUM

CODE POSTAL

01500

VILLE

AMBERIEU EN BUGEY

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

1 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom patronymique

UNLU

Prénom(s)

YASIN

Nom marital

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

1 000

Naissance :

Date

300876

N° Département

39

Commune

SAINT CLAUDE

Pays

Adresse :

N°

4

Voie

RUE JEAN DONIER

Code postal

01100

Commune

OYONNAX

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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 0 3 2 0 2 2

N° SIRET

8 3 4 8 6 1 1 3 0 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SASU POINT FRAIS AMBERIEU

ADRESSE (voie)

806 RUE LEON BLUM

CODE POSTAL

01500

VILLE

AMBERIEU EN BUGEY

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SASU POINT FRAIS AMBERIEU

806 RUE LEON BLUM

01500 AMBERIEU EN BUGY

COMPTES ANNUELS

GUY DUMONT

91 A Cours de Verdun

01100 OYONNAX

04 74 77 18 18

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	12
Immobilisations	287 277		268 962	
Stocks et en cours	170 650		184 235	
Créances	74 157		44 691	
Disponibilités	170 572		89 939	
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	702 656		587 827	
Capitaux propres (Dont résultat)	99 372 33 909		65 463 26 622	
Provisions risques et charges				
Dettes financières	230 652		228 859	
Dettes d'exploitation	372 632		293 504	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	702 656		587 827	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	12
Ventes de marchandises	3 015 984		2 295 764	
Production de l'exercice	833			
Marge commerciale	597 580		380 267	
% CA Ventes de marchandises	19.81		16.56	
Marge brute de production	39 760		15 626	
% CA Production exercice	NS			
Marge brute globale	557 820		395 894	
% CA	18.49		17.24	
Valeur ajoutée	389 274		256 735	
% CA	12.90		11.18	
Excédent brut d'exploitation	76 066		65 512	
% CA	2.52		2.85	
Résultat courant	28 327		21 999	
% CA	0.94		0.96	
Résultat net	33 909		26 622	
% CA	1.12		1.16	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	25.04		34.96	
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	41.42		44.03	
Solvabilité à court terme	0.58		0.40	
Autonomie financière	0.16		0.13	

BILAN AU 31/03/2022

ACTIF

	Exercice N 31/03/2022	Exercice N-1 31/03/2021	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	973	1 873	48.05	
Immob.corporelles nettes	283 462	264 247	7.27	
Immob.financières	2 842	2 842		
ACTIF IMMOBILISE	287 277	268 962	6.81	↗
Stock matières, marchandises	170 650	184 235	7.37	
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	170 650	184 235	7.37	↘
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	74 157	44 691	65.93	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	74 157	44 691	65.93	↗
Disponibilités	170 572	89 939	89.65	
ACTIF CIRCULANT	415 379	318 865	30.27	↗
TOTAL GENERAL	702 656	587 827	19.53	↗

PASSIF

	Exercice N 31/03/2022	Exercice N-1 31/03/2021	Ecart %	
Capital	10 000	10 000		
Résultat de l'exercice	33 909	26 622	27.37	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	55 463	28 841	92.30	
FONDS PROPRES	99 372	65 463	51.80	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an	228 942	227 482	0.64	
DETTES LONG TERME	228 942	227 482	0.64	→
CAPITAUX STABLES	328 314	292 945	12.07	↗
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	322 313	269 040	19.80	
Dettes fiscales et sociales	46 311	22 299	107.68	
Autres dettes	5 718	3 543	61.38	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	374 342	294 882	26.95	↗
TOTAL GENERAL	702 656	587 827	19.53	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/03/2022	Exercice N-1 31/03/2021	Ecart
Rotation des stocks	25.04	34.96	9.92
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	41.42	44.03	2.61
Fonds de roulement en jours	22.42	31.91	9.49
Utilisation du fonds de roulement	4.90	3.76	1.14
Trésorerie en jours	20.35	14.10	6.25
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	4 789	4 789				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	4 500	3 527	973	1 873	900	48.05
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	50 133	10 299	39 834	14 557	25 277	173.64
	Autres immobilisations corporelles	352 545	108 917	243 628	249 689	6 061	2.43
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 842		2 842	2 842		
	Total II	414 809	127 532	287 277	268 962	18 315	6.81
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	170 650		170 650	184 235	13 585	7.37
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	74 157		74 157	44 691	29 466	65.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	170 572		170 572	89 939	80 633	89.65
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	415 379		415 379	318 865	96 514	30.27
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	830 188	127 532	702 656	587 827	114 830	19.53

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 842

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	54 463	27 841	26 622	95.62
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	33 909	26 622	7 287	27.37
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	99 372	65 463	33 909	51.80
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	228 942	227 482	1 460	0.64
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 710	1 377	333	24.15
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 313	269 040	53 274	19.80
	Dettes fiscales et sociales	46 311	22 299	24 012	107.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 008	2 166	1 842	85.05
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	603 284	522 364	80 921	15.49
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	702 656	587 827	114 830	19.53

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

425 243 336 136

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 015 984		3 015 984	2 295 764		720 220	31.37
Production vendue de biens	833		833			833	
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	3 016 818		3 016 818	2 295 764		721 054	31.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			3 016 818	2 295 764		721 054	31.41
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 418 405	1 915 497		502 908	26.25
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			21 917	7 729		14 188	183.57
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			13 585	25 836		39 421	152.58
Autres achats et charges externes *			173 637	141 640		31 997	22.59
Impôts, taxes et versements assimilés			24 668	28 775		4 107	14.27
Salaires et traitements			241 228	143 301		97 927	68.34
Charges sociales			47 313	19 147		28 166	147.11
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 326	40 068		4 258	10.63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			2 985 078	2 270 320		714 758	31.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			31 740	25 444		6 295	24.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	31/03/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		370	370	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		370	370	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 413	3 815	402	10.54
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 413	3 815	402	10.54
2. Résultat financier (V-VI)	3 413	3 445	32	0.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	28 327	21 999	6 328	28.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 067	1 131	5 936	524.96
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 000	25 000	25 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	57 067	26 131	30 936	118.39
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 268	19	3 249	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	41 980	16 804	25 176	149.82
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	45 248	16 823	28 425	168.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 818	9 308	2 511	26.98
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 236	4 685	1 551	33.11
Total des produits (I+III+V+VII)	3 073 884	2 322 265	751 620	32.37
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 039 975	2 295 643	744 332	32.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	33 909	26 622	7 287	27.37

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1 322

GUY DUMONT

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1 000.0000	10			10

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	4 789	
Total général	4 789	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
FRAIS DE CONSTITUTION	4 789	3.00
AUTRES IMPOS INCORPORELLES	4 500	5.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

- MATERIEL ET OUTILLAGE : 50 133 €
- AGENCEMENTS INSTALLATIONS DIVERS : 232 248 €
- MATERIEL DE TRANSPORT : 119 047 €
- MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 250 €

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- autres créances : 74 157 €
- prêts : 228 942 €
- cpts courants : 1 710 €
- fournisseurs : 322 313 €
- dettes fiscales et sociales : 46 311 €
- charges à payer : 4 008 €

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- banque : 98 498 €
- caisse : 72 074 €

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	228 942
Emprunts et dettes financières diverses	1 710
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 313
Dettes fiscales et sociales	46 311
Autres dettes	4 008
Total	603 284

Charges à répartir sur plusieurs exercices

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- bonus écologique	7 000	77151000
- sur op/gestion	67	77180000
- plus values sur cessions	8 020	77500000
Total	15 087	
Charges exceptionnelles		
- sur op/gestion	3 268	67180000
Total	3 268	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		1 229 096	1 486 801	2 295 764	3 016 818
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	27 811-	44 370	73 888	71 005	84 471
Impôts sur les bénéfices			3 968	4 685	6 236
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	31 019-	18 035	41 825	26 622	33 909
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	27.81-	44.37	69.92	66.32	78.23
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	31.02-	18.04	41.83	26.62	33.91
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		4	5	7	
Montant de la masse salariale de l'exercice		115 220	116 088	143 301	241 228
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		19 143	15 080	19 147	47 313

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	31/03/2021 12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
20110000 FRAIS DE CONSTITUTION	4 789	4 789		
28011000 AMORT.FRAIS ETABLISSEMENTS	4 789	4 789		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	973	1 873	900	48.05
20800000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 500	4 500		
28080000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	3 527	2 627	900	34.26
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	39 834	14 557	25 277	173.64
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	50 133	21 043	29 090	138.24
28154000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	10 299	6 486	3 813	58.79
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	243 628	249 689	6 061	2.43
21811000 INSTALLATION AGCT DIVERS	232 248	219 638	12 610	5.74
21821000 MATERIEL TRANSPORT 20 %	76 047	14 375	61 672	429.02
21821100 MATERIEL TRANSPORT SS TVA	43 000	98 000	55 000	56.12
21830000 MAT.DE BUREAU ET MAT.INF	1 250		1 250	
28181000 AMORT.AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	90 523	45 907	44 616	97.19
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		22 073	22 073	100.00
28182100 AMORT VEHICULES 20 %	8 121	1 376	6 745	490.19
28182110 AMORT MAT TRANSPORT SS TVA	9 913	12 968	3 055	23.56
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMATIQ	360		360	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 842	2 842		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 060	2 060		
27500001 FOND DE GARANTIE SOCAMA	782	782		
Total II	287 277	268 962	18 315	6.81
MARCHANDISES	170 650	184 235	13 585	7.37
37100000 STOCK MARCHANDISES	170 650	184 235	13 585	7.37
AUTRES CREANCES	74 157	44 691	29 466	65.93
40000000 COLLECTIF FOURNISSEURS CRED.	886		886	
42100005 SALAIRES MAI		34	34	100.00
42100007 SALAIRES NET JUILLET	1 223		1 223	
42100011 SALAIRES NET NOVEMBRE		37	37	100.00
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	220	220		
43740000 MUTUELLE		201	201	100.00
43750000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	76		76	
44551000 RECEVEUR TCA		344	344	100.00
44566000 TVA SUR B.ET S.		50	50	100.00
44567000 CREDIT TVA	14 553		14 553	
44580000 TVA A REGULARISER	19 482	9 163	10 319	112.62
46700000 TIERS DIVERS	37 717	34 643	3 075	8.88
DISPONIBILITES	170 572	89 939	80 633	89.65
51210000 BANQUE POPULAIRE	98 498	61 950	36 549	59.00
53100000 CAISSE	49 884	12 681	37 204	293.39
58110000 REMISE CB	7 300	6 414	886	13.81
58120000 CHEQUES	971	539	431	80.01
58140000 TICKETS RESTAURANTS	13 919	8 355	5 563	66.58

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12
Total III		415 379	318 865
TOTAL GENERAL		702 656	587 827

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	31/03/2021 12	Euros	%
CAPITAL	10 000	10 000		
10130000 CAPITAL APPELE ET VERSE	10 000	10 000		
RESERVE LEGALE	1 000	1 000		
10610000 RESERVE LEGALE	1 000	1 000		
AUTRES RESERVES	54 463	27 841	26 622	95.62
10688000 AUTRES RESERVES	54 463	27 841	26 622	95.62
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	33 909	26 622	7 287	27.37
Total I	99 372	65 463	33 909	51.80
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	228 942	227 482	1 460	0.64
16422101 PRET 50 000 €	34 869	44 673	9 804	21.95
16422102 PRET 11491.76 € 04/21	9 443		9 443	
16423001 PRET 106138 €	71 856	82 079	10 223	12.45
16423002 PRET 150 000 €	79 503	100 730	21 228	21.07
16423003 PRET 19 092.59 €	18 471		18 471	
16423004 PRET 15 300 €	14 802		14 802	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 710	1 377	333	24.15
45500000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	1 710	1 377	333	24.15
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	322 313	269 040	53 274	19.80
40000000 COLLECTIF FOURNISSEURS CRED.	322 313	269 040	53 274	19.80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	46 311	22 299	24 012	107.68
42100003 SALAIRES MARS	17 737	10 635	7 102	66.79
42100004 SALAIRES AVRIL	278	64	214	335.80
42100008 SALAIRES NET AOUT		1 186	1 186	100.00
42100009 SALAIRES NET SEPTEMBRE		70	70	100.00
42100012 SALAIRES NET DECEMBRE		325	325	100.00
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	500	500		
42820000 PROVISION CONGES PAYES	16 600		16 600	
43100000 URSSAF	7 099	3 384	3 715	109.79
43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	1 738	510	1 228	240.65
43750000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		147	147	100.00
43780000 PREVOYANCE	807	793	14	1.73
44400000 IMPOTS SOCIETE	1 552	4 685	3 133	66.87
AUTRES DETTES	4 008	2 166	1 842	85.05
46860000 CHARGES A PAYER	4 008	2 166	1 842	85.05
Total IV	603 284	522 364	80 921	15.49
TOTAL GENERAL	702 656	587 827	114 830	19.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	31/03/2021 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	3 015 984	2 295 764	720 220	31.37
70701000 VENTES MARCHANDISES 5.5 %	3 010 398	2 295 764	714 634	31.13
70711000 VENTES MARCH 10 %	5		5	
70711111 VENTES MARCHANDISES 20 %	5 581		5 581	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	833		833	
70901000 R.R.R. OBTENUS	833		833	
Chiffre d'affaires NET	3 016 818	2 295 764	721 054	31.41
Total des Produits d'exploitation	3 016 818	2 295 764	721 054	31.41
ACHATS DE MARCHANDISES	2 418 405	1 915 497	502 908	26.25
60701100 ACHATS MSES INTRACOM	166 273	145 699	20 575	14.12
60702000 AC POINT FRAIS MONTREAL EXO		13 375	13 375	100.00
60790000 ACHATS MARCHANDISES REVENDUES	2 252 131	1 756 423	495 709	28.22
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	21 917	7 729	14 188	183.57
60220000 MATIERES CONSOMMABLES	3 121	218	2 904	NS
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 386	1 468	918	62.55
60224000 FOURNITURES MAGASIN	1 385		1 385	
60225000 FOURNITURES BUREAU	2 543	116	2 427	NS
60261000 EMBALLAGES	14 082	5 928	8 155	137.57
60900000 R.R.R.O. SUR ACHATS	1 600		1 600	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	13 585	25 836	39 421	152.58
60310000 VARIATION STOCK MAT.& FOURNIT.	13 585	25 836	39 421	152.58
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	173 637	141 640	31 997	22.59
60400000 ETUDES & PRESTATIONS/PRODUITS		580	580	100.00
60410000 CONTROLE NORME SECURITE/ELECT	685		685	
60510000 DIVERS EQUIPEMENTS ET MATERIEL	4 095	245	3 850	NS
60511000 VETEMENTS DE TRAVAIL	311	1 656	1 344	81.20
60611000 EAU	1 031	761	270	35.54
60612000 E.D.F.	34 801	30 693	4 108	13.39
60614000 GAZ	69	39	30	75.87
60630000 PETIT OUTILLAGE	5 310	4 355	955	21.93
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 106	400	705	176.18
61220000 CREDIT BAIL MATERIEL	1 322		1 322	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	53 110	49 944	3 166	6.34
61330001 LOCATION TPE	382	327	55	16.70
61340000 LOCATION ALARME	600	600		
61501000 ENTRETIEN MATERIEL		112	112	100.00
61520000 ENTRETIEN GENERAL	1 611	829	782	94.35
61521111 TRAITEMENT DES DECHETS	2 592	2 254	339	15.03
61530000 ENTRETIEN VETEMENT DE TRAVAIL	2 830	3 227	396	12.29
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	360		360	
61551000 ENTRETIEN VEHICULES	9 452	5 504	3 948	71.73
61551100 CARBURANTS	12 686	8 774	3 912	44.59
61560000 MAINTENANCE	3 477	1 174	2 303	196.17
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 878	4 763	1 886	39.59
61610000 ASSURANCES PRET/LEASING	1 558	1 482	75	5.08
62220001 COMMISSIONS		105	105	100.00
62260000 HONORAIRES	7 949	6 798	1 151	16.93
62270000 FRAIS D'ACTES	49	109	60	55.36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	12	Euros	%
62310000 PUBLICITE	100		28		72	261.50
62380000 DONS POURBOIRES	150				150	
62410000 PORTS/ACHATS			41		41	100.00
62470000 DEPLACEMENTS	1 707		752		955	126.96
62480000 ABONNEMENT	90				90	
62510000 PEAGES	5 556		3 925		1 631	41.54
62560000 MISSIONS	127		37		89	238.61
62570000 RECEPTIONS	141		57		83	145.00
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOMMUNICAT.	556		411		144	35.07
62610000 TELEPHONE ET PTT	200		250		50	20.00
62700000 SERVICES BANCAIRES			250		250	100.00
62710000 FRAIS DE BANQUE	1 422		994		428	43.01
62720000 FRAIS / PRET ET LEASING	498				498	
62750000 COMMISSIONS CB	7 353		5 690		1 663	29.22
62751000 Commissions TICKETS RESTAU	7 474		4 471		3 002	67.15
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	24 668		28 775		4 107	14.27
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	172		123		49	39.84
63130000 TAXE FORMATION CONTINUE	3 045		1 840		1 206	65.53
63511000 TAXE CFE	2 783		2 665		118	4.43
63512000 TAXES FONCIERES	6 799		6 540		259	3.96
63512100 CVAE	555				555	
63580000 TAXES DIVERSES	2 481		1 227		1 255	102.28
63581111 TAXE ORDURES MENAGERES	2 852		3 846		994	25.85
63780000 TAXES DIVERSES AC MARCHANDISES	5 980		12 535		6 555	52.29
SALAIRES ET TRAITEMENTS	241 228		143 301		97 927	68.34
64111111 APPRENTI			7 655		7 655	100.00
64112000 SALAIRES EMPLOYES	221 722		132 107		89 615	67.84
64115000 PRESIDENCE			12 589		12 589	100.00
64116000 INDEMNITE INFLATION	800				800	
64117000 PRIME MACRON	2 106				2 106	
64120000 CONGES PAYES	16 600		9 050		25 650	283.43
CHARGES SOCIALES	47 313		19 147		28 166	147.11
64510000 RETENUES SALARIALES	43 223		29 804		13 419	45.03
64520000 URSSAF	63 642		35 498		28 144	79.28
64540000 RETRAITE UGRR ISICA	15 411		8 714		6 697	76.85
64545000 MUTUELLE	3 956		2 759		1 198	43.41
64550000 PREVOYANCE AG2R LA MONDIALE	2 475		1 685		790	46.91
64560000 CHARGES/CP	4 008		611		4 619	755.97
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	983		906		77	8.53
64751000 FRAIS GESTION APPRENTI	60				60	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	44 326		40 068		4 258	10.63
68110000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	44 326		40 068		4 258	10.63
Total des Charges d'exploitation	2 985 078		2 270 320		714 758	31.48
Résultat d'exploitation	31 740		25 444		6 295	24.74
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			370		370	100.00
78600000 REPRISES/PROVISIONS			370		370	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Produits financiers		370	370	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 413	3 815	402	10.54
66110000 INTERETS/EMPRUNTS	3 413	3 725	312	8.38
66880000 FRAIS FINANCIERS		90	90	100.00
Total des Charges financières	3 413	3 815	402	10.54
Résultat financier	3 413	3 445	32	0.94
Résultat courant avant impôts	28 327	21 999	6 328	28.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 067	1 131	5 936	524.96
77150001 PRIME A L'APPRENTISSAGE		1 098	1 098	100.00
77151000 BONUS ECOLOGIQUE 20	7 000		7 000	
77180000 PRODUITS/OP.DE GESTION	67	33	34	102.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	50 000	25 000	25 000	100.00
77500000 PLUS VALUES SUR CESSIONS	50 000	25 000	25 000	100.00
Total des Produits exceptionnels	57 067	26 131	30 936	118.39
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 268	19	3 249	NS
67180000 CHARGES/OP.DE GESTION	3 268	19	3 249	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	41 980	16 804	25 176	149.82
67500000 MOINS VALUES SUR CESSIONS	41 980	16 804	25 176	149.82
Total des Charges exceptionnelles	45 248	16 823	28 425	168.96
Résultat exceptionnel	11 818	9 308	2 511	26.98
IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 236	4 685	1 551	33.11
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 236	4 685	1 551	33.11
Total des produits	3 073 884	2 322 265	751 620	32.37
Total des charges	3 039 975	2 295 643	744 332	32.42
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	33 909	26 622	7 287	27.37

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 PROVISION CONGES PAYES			16 600.00
30/03/2022 EX PROVISION CP		16 600.00	
46860000 CHARGES A PAYER			4 008.00
28/12/2021 58 0000980 T.PUBLIC AMENDE	3 000.00		
28/03/2022 58 0000982 TAXE APPRENTISSAGE	172.00		
30/03/2022 EX PROVISIONS CH/CP		4 008.00	
31/03/2022 90 2022 TAXE APPRENTISSAGE		172.00	
31/03/2022 90 AMENDES		3 000.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 CHARGES/OP.DE GESTION			3 268.15
06/05/2021 90 AMAZON	0.01		
30/06/2021 90 ARRondi TVA	0.52		
08/09/2021 90 ARRondi PAIE 08	0.30		
30/09/2021 90 ARRondi TVA	0.11		
30/11/2021 90 ARRondi TVA COLL 10	0.45		
16/12/2021 90 Différence REGLT SEVEN	0.54		
21/01/2022 90 Différence reglt PAGANI	0.06		
28/01/2022 90 BCD	0.10		
16/02/2022 90 ARRondi URSSAF 01/22	0.54		
28/02/2022 90 ARRondi TVA IMOS	0.13		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE LEVENT 03/21	37.16		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE GASSAMA 03/21	55.81		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE 03/21	33.94		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE LEVENT N-1	36.80		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE 12	38.52		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE GASSAMA 07	33.29		
31/03/2022 90 SOLDE PAIE 08 DINGER	7.21		
31/03/2022 90 DIFF REGLT FC 02/21 FOLAT	22.66		
31/03/2022 90 AMENDE LEGISLATION	3 000.00		
67500000 MOINS VALUES SUR CESSIONS			41 980.00
02/05/2021 70 JOEL DE JESUS PINTO	41 980.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77151000 BONUS ECOLOGIQUE 20			7 000.00
31/03/2022 90 CMISE RENAULT DEFEUILLE GARA		7 000.00	
77180000 PRODUITS/OP.DE GESTION			66.57
30/04/2021 90 ARRondi TVA/IMOS		0.48	
30/04/2021 90 ARRondi TVA 04/21		0.23	
04/05/2021 90 ARRondi RHONE VOLAILLES	0.49		
15/09/2021 90 BCD		0.60	
16/03/2022 90 ARRondi URSSAF 02/22		0.65	
23/03/2022 90 ARRondi PAS		0.25	
31/03/2022 90 ARRondi TVA COLL 20		0.21	
31/03/2022 90 ARRondi TVA COLL 5.5		0.92	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/03/2022 90 SOLDE PAIE 04/20		63.72	
77500000 PLUS VALUES SUR CESSIONS			50 000.00
02/05/2021 70 JOEL DE JESUS PINTO		50 000.00	

« SASU POINT FRAIS AMBERIEU

806 RUE LEON BLUM

01500 AMBERIEU EN BUGEY

DOSSIER DE GESTION

GUY DUMONT

91 A Cours de Verdun

01100 OYONNAX

04 74 77 18 18

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12		31/03/2021	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles	973		0.14	1 873		0.32	900	48.05
Immobilisations corporelles	283 462		40.34	264 247		44.95	19 215	7.27
Immobilisations financières	2 842		0.40	2 842		0.48		
ACTIF IMMOBILISE	287 277		40.88	268 962		45.76	18 315	6.81
Stocks et en cours	170 650		24.29	184 235		31.34	13 585	7.37
Créances clients et comptes rattachés								
Autres créances	74 157		10.55	44 691		7.60	29 466	65.93
Disponibilités	170 572		24.28	89 939		15.30	80 633	89.65
ACTIF CIRCULANT	415 379		59.12	318 865		54.24	96 514	30.27
Comptes de régularisation								
TOTAL DE L'ACTIF	702 656		100.00	587 827		100.00	114 830	19.53

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12		31/03/2021	12		Euros	%
Capital et réserves	65 463		9.32	38 841		6.61	26 622	68.54
Résultat (Bénéfice ou perte)	33 909		4.83	26 622		4.53	7 287	27.37
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	99 372		14.14	65 463		11.14	33 909	51.80
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	228 942		32.58	227 482		38.70	1 460	0.64
Groupe et associés	1 710		0.24	1 377		0.23	333	24.15
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	322 313		45.87	269 040		45.77	53 274	19.80
Autres dettes	50 319		7.16	24 465		4.16	25 854	105.68
DETTES	603 284		85.86	522 364		88.86	80 921	15.49
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	702 656		100.00	587 827		100.00	114 830	19.53

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	bilan	31/03/2021 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	973	0.14	1 873	0.32	900	48.05
20110000 FRAIS DE CONSTITUTION	4 789	0.68	4 789	0.81		
20800000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 500	0.64	4 500	0.77		
28011000 AMORT.FRAIS ETABLISSEMENTS	4 789	0.68	4 789	0.81		
28080000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	3 527	0.50	2 627	0.45	900	34.26
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	283 462	40.34	264 247	44.95	19 215	7.27
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	50 133	7.13	21 043	3.58	29 090	138.24
21811000 INSTALLATION AGCT DIVERS	232 248	33.05	219 638	37.36	12 610	5.74
21821000 MATERIEL TRANSPORT 20 %	76 047	10.82	14 375	2.45	61 672	429.02
21821100 MATERIEL TRANSPORT SS TVA	43 000	6.12	98 000	16.67	55 000	56.12
21830000 MAT.DE BUREAU ET MAT.INF	1 250	0.18			1 250	
28154000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	10 299	1.47	6 486	1.10	3 813	58.79
28181000 AMORT.AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	90 523	12.88	45 907	7.81	44 616	97.19
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT			22 073	3.76	22 073	100.00
28182100 AMORT VEHICULES 20 %	8 121	1.16	1 376	0.23	6 745	490.19
28182110 AMORT MAT TRANSPORT SS TVA	9 913	1.41	12 968	2.21	3 055	23.56
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMATIQ	360	0.05			360	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 842	0.40	2 842	0.48		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 060	0.29	2 060	0.35		
27500001 FOND DE GARANTIE SOCAMA	782	0.11	782	0.13		
ACTIF IMMOBILISE	287 277	40.88	268 962	45.76	18 315	6.81
STOCKS ET EN COURS	170 650	24.29	184 235	31.34	13 585	7.37
37100000 STOCK MARCHANDISES	170 650	24.29	184 235	31.34	13 585	7.37
AUTRES CREANCES	74 157	10.55	44 691	7.60	29 466	65.93
40000000 COLLECTIF FOURNISSEURS CRED.	886	0.13			886	
42100005 SALAIRES MAI			34	0.01	34	100.00
42100007 SALAIRES NET JUILLET	1 223	0.17			1 223	
42100011 SALAIRES NET NOVEMBRE			37	0.01	37	100.00
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	220	0.03	220	0.04		
43740000 MUTUELLE			201	0.03	201	100.00
43750000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	76	0.01			76	
44551000 RECEVEUR TCA			344	0.06	344	100.00
44566000 TVA SUR B.ET S.			50	0.01	50	100.00
44567000 CREDIT TVA	14 553	2.07			14 553	
44580000 TVA A REGULARISER	19 482	2.77	9 163	1.56	10 319	112.62
46700000 TIERS DIVERS	37 717	5.37	34 643	5.89	3 075	8.88
DISPONIBILITES	170 572	24.28	89 939	15.30	80 633	89.65
51210000 BANQUE POPULAIRE	98 498	14.02	61 950	10.54	36 549	59.00
53100000 CAISSE	49 884	7.10	12 681	2.16	37 204	293.39
58110000 REMISE CB	7 300	1.04	6 414	1.09	886	13.81
58120000 CHEQUES	971	0.14	539	0.09	431	80.01
58140000 TICKETS RESTAURANTS	13 919	1.98	8 355	1.42	5 563	66.58
ACTIF CIRCULANT	415 379	59.12	318 865	54.24	96 514	30.27

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

[illegible]

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	bilan	31/03/2021 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	65 463	9.32	38 841	6.61	26 622	68.54
10130000 CAPITAL APPELE ET VERSE	10 000	1.42	10 000	1.70		
10610000 RESERVE LEGALE	1 000	0.14	1 000	0.17		
10688000 AUTRES RESERVES	54 463	7.75	27 841	4.74	26 622	95.62
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	33 909	4.83	26 622	4.53	7 287	27.37
CAPITAUX PROPRES	99 372	14.14	65 463	11.14	33 909	51.80
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	228 942	32.58	227 482	38.70	1 460	0.64
16422101 PRET 50 000 €	34 869	4.96	44 673	7.60	9 804	21.95
16422102 PRET 11491.76 € 04/21	9 443	1.34			9 443	
16423001 PRET 106138 €	71 856	10.23	82 079	13.96	10 223	12.45
16423002 PRET 150 000 €	79 503	11.31	100 730	17.14	21 228	21.07
16423003 PRET 19 092.59 €	18 471	2.63			18 471	
16423004 PRET 15 300 €	14 802	2.11			14 802	
GROUPES ET ASSOCIES	1 710	0.24	1 377	0.23	333	24.15
45500000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	1 710	0.24	1 377	0.23	333	24.15
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	322 313	45.87	269 040	45.77	53 274	19.80
40000000 COLLECTIF FOURNISSEURS CRED.	322 313	45.87	269 040	45.77	53 274	19.80
AUTRES DETTES	50 319	7.16	24 465	4.16	25 854	105.68
42100003 SALAIRES MARS	17 737	2.52	10 635	1.81	7 102	66.79
42100004 SALAIRES AVRIL	278	0.04	64	0.01	214	335.80
42100008 SALAIRES NET AOUT			1 186	0.20	1 186	100.00
42100009 SALAIRES NET SEPTEMBRE			70	0.01	70	100.00
42100012 SALAIRES NET DECEMBRE			325	0.06	325	100.00
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	500	0.07	500	0.09		
42820000 PROVISION CONGES PAYES	16 600	2.36			16 600	
43100000 URSSAF	7 099	1.01	3 384	0.58	3 715	109.79
43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	1 738	0.25	510	0.09	1 228	240.65
43750000 PRELEVEMENT A LA SOURCE			147	0.03	147	100.00
43780000 PREVOYANCE	807	0.11	793	0.13	14	1.73
44400000 IMPOTS SOCIETE	1 552	0.22	4 685	0.80	3 133	66.87
46860000 CHARGES A PAYER	4 008	0.57	2 166	0.37	1 842	85.05
DETTES	603 284	85.86	522 364	88.86	80 921	15.49
TOTAL DU PASSIF	702 656	100.00	587 827	100.00	114 830	19.53

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12		31/03/2021	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	3 016 818		100.00	2 295 764		100.00	721 054	31.41
+ Ventes de marchandises	3 015 984		100.00	2 295 764		100.00	720 220	31.37
- Coût d'achat des marchandises vendues	2 418 405		80.19	1 915 497		83.44	502 908	26.25
Marge commerciale	597 580		19.81	380 267		16.56	217 313	57.15
+ Production vendue	833		100.00				833	
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	833		100.00				833	
- Matières premières, approvisionnements consommés	35 502		NS	18 107			53 609	296.07
- Sous traitance directe	5 091		610.95	2 481			2 611	105.25
Marge brute de production	39 760		NS	15 626			55 387	354.44
Marge brute globale	557 820		18.49	395 894		17.24	161 926	40.90
- Autres achats + charges externes	168 546		5.59	139 159		6.06	29 387	21.12
Valeur ajoutée	389 274		12.90	256 735		11.18	132 539	51.63
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 668		0.82	28 775		1.25	4 107	14.27
- Salaires du personnel	241 228		8.00	143 301		6.24	97 927	68.34
- Charges sociales du personnel	47 313		1.57	19 147		0.83	28 166	147.11
Excédent brut d'exploitation	76 066		2.52	65 512		2.85	10 553	16.11
+ Autres produits de gestion courante								
- Autres charges de gestion courante								
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements	44 326		1.47	40 068		1.75	4 258	10.63
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	31 740		1.05	25 444		1.11	6 295	24.74
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers				370		0.02	370	100.00
- Charges financières	3 413		0.11	3 815		0.17	402	10.54
Résultat courant	28 327		0.94	21 999		0.96	6 328	28.76
+ Produits exceptionnels	57 067		1.89	26 131		1.14	30 936	118.39
- Charges exceptionnelles	45 248		1.50	16 823		0.73	28 425	168.96
Résultat exceptionnel	11 818		0.39	9 308		0.41	2 511	26.98
- Impôt sur les bénéfices	6 236		0.21	4 685		0.20	1 551	33.11
- Participation des salariés								
Résultat NET	33 909		1.12	26 622		1.16	7 287	27.37

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2022 12		Exercice N-1 31/03/2021 12		Ecart N / N-1	
		% CA		% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	3 016 818	100.00	2 295 764	100.00	721 054	31.41
VENTES DE MARCHANDISES	3 015 984	100.00	2 295 764	100.00	720 220	31.37
70701000 VENTES MARCHANDISES 5.5 %	3 010 398	99.81	2 295 764	100.00	714 634	31.13
70711000 VENTES MARCH 10 %	5	0.00			5	
70711111 VENTES MARCHANDISES 20 %	5 581	0.19			5 581	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	2 418 405	80.19	1 915 497	83.44	502 908	26.25
60701100 ACHATS MSES INTRACOM	166 273	5.51	145 699	6.35	20 575	14.12
60702000 AC POINT FRAIS MONTREAL EXO			13 375	0.58	13 375	100.00
60790000 ACHATS MARCHANDISES REVENDUES	2 252 131	74.67	1 756 423	76.51	495 709	28.22
MARGE COMMERCIALE	597 580	19.81	380 267	16.56	217 313	57.15
PRODUCTION VENDUE	833	100.00			833	
70901000 R.R.R. OBTENUS	833	100.00			833	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	833	100.00			833	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	35 502	NS	18 107		53 609	296.07
60220000 MATIERES CONSOMMABLES	3 121	374.56	218		2 904	NS
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 386	286.34	1 468		918	62.55
60224000 FOURNITURES MAGASIN	1 385	166.20			1 385	
60225000 FOURNITURES BUREAU	2 543	305.11	116		2 427	NS
60261000 EMBALLAGES	14 082	NS	5 928		8 155	137.57
60310000 VARIATION STOCK MAT.& FOURNIT.	13 585	NS	25 836		39 421	152.58
60900000 R.R.R.O. SUR ACHATS	1 600	192.02			1 600	
SOUS TRAITANCE DIRECTE	5 091	610.95	2 481		2 611	105.25
60400000 ETUDES & PRESTATIONS/PRODUITS			580		580	100.00
60410000 CONTROLE NORME SECURITE/ELECT	685	82.20			685	
60510000 DIVERS EQUIPEMENTS ET MATERIEL	4 095	491.40	245		3 850	NS
60511000 VETEMENTS DE TRAVAIL	311	37.36	1 656		1 344	81.20
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	39 760	NS	15 626		55 387	354.44
MARGE BRUTE GLOBALE	557 820	18.49	395 894	17.24	161 926	40.90
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	168 546	5.59	139 159	6.06	29 387	21.12
60611000 EAU	1 031	0.03	761	0.03	270	35.54
60612000 E.D.F.	34 801	1.15	30 693	1.34	4 108	13.39
60614000 GAZ	69	0.00	39	0.00	30	75.87
60630000 PETIT OUTILLAGE	5 310	0.18	4 355	0.19	955	21.93
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 106	0.04	400	0.02	705	176.18
61220000 CREDIT BAIL MATERIEL	1 322	0.04			1 322	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	53 110	1.76	49 944	2.18	3 166	6.34
61330001 LOCATION TPE	382	0.01	327	0.01	55	16.70
61340000 LOCATION ALARME	600	0.02	600	0.03		
61501000 ENTRETIEN MATERIEL			112	0.00	112	100.00
61520000 ENTRETIEN GENERAL	1 611	0.05	829	0.04	782	94.35
61521111 TRAITEMENT DES DECHETS	2 592	0.09	2 254	0.10	339	15.03
61530000 ENTRETIEN VETEMENT DE TRAVAIL	2 830	0.09	3 227	0.14	396	12.29
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	360	0.01			360	
61551000 ENTRETIEN VEHICULES	9 452	0.31	5 504	0.24	3 948	71.73
61551100 CARBURANTS	12 686	0.42	8 774	0.38	3 912	44.59

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2022	% CA	31/03/2021	% CA	Euros	%
61560000 MAINTENANCE	3 477	0.12	1 174	0.05	2 303	196.17
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 878	0.10	4 763	0.21	1 886	39.59
61610000 ASSURANCES PRET/LEASING	1 558	0.05	1 482	0.06	75	5.08
62220001 COMMISSIONS			105	0.00	105	100.00
62260000 HONORAIRES	7 949	0.26	6 798	0.30	1 151	16.93
62270000 FRAIS D'ACTES	49	0.00	109	0.00	60	55.36
62310000 PUBLICITE	100	0.00	28	0.00	72	261.50
62380000 DONS POURBOIRES	150	0.00			150	
62410000 PORTS/ACHATS			41	0.00	41	100.00
62470000 DEPLACEMENTS	1 707	0.06	752	0.03	955	126.96
62480000 ABONNEMENT	90	0.00			90	
62510000 PEAGES	5 556	0.18	3 925	0.17	1 631	41.54
62560000 MISSIONS	127	0.00	37	0.00	89	238.61
62570000 RECEPTIONS	141	0.00	57	0.00	83	145.00
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOMMUNICAT.	556	0.02	411	0.02	144	35.07
62610000 TELEPHONE ET PTT	200	0.01	250	0.01	50	20.00
62700000 SERVICES BANCAIRES			250	0.01	250	100.00
62710000 FRAIS DE BANQUE	1 422	0.05	994	0.04	428	43.01
62720000 FRAIS / PRET ET LEASING	498	0.02			498	
62750000 COMMISSIONS CB	7 353	0.24	5 690	0.25	1 663	29.22
62751000 Commissions TICKETS RESTAU	7 474	0.25	4 471	0.19	3 002	67.15
VALEUR AJOUTEE	389 274	12.90	256 735	11.18	132 539	51.63
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	24 668	0.82	28 775	1.25	4 107	14.27
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	172	0.01	123	0.01	49	39.84
63130000 TAXE FORMATION CONTINUE	3 045	0.10	1 840	0.08	1 206	65.53
63511000 TAXE CFE	2 783	0.09	2 665	0.12	118	4.43
63512000 TAXES FONCIERES	6 799	0.23	6 540	0.28	259	3.96
63512100 CVAE	555	0.02			555	
63580000 TAXES DIVERSES	2 481	0.08	1 227	0.05	1 255	102.28
63581111 TAXE ORDURES MENAGERES	2 852	0.09	3 846	0.17	994	25.85
63780000 TAXES DIVERSES AC MARCHANDISES	5 980	0.20	12 535	0.55	6 555	52.29
SALAIRES DU PERSONNEL	241 228	8.00	143 301	6.24	97 927	68.34
64111111 APPRENTI			7 655	0.33	7 655	100.00
64112000 SALAIRES EMPLOYES	221 722	7.35	132 107	5.75	89 615	67.84
64115000 PRESIDENCE			12 589	0.55	12 589	100.00
64116000 INDEMNITE INFLATION	800	0.03			800	
64117000 PRIME MACRON	2 106	0.07			2 106	
64120000 CONGES PAYES	16 600	0.55	9 050	0.39	25 650	283.43
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	47 313	1.57	19 147	0.83	28 166	147.11
64510000 RETENUES SALARIALES	43 223	1.43	29 804	1.30	13 419	45.03
64520000 URSSAF	63 642	2.11	35 498	1.55	28 144	79.28
64540000 RETRAITE UGRR ISICA	15 411	0.51	8 714	0.38	6 697	76.85
64545000 MUTUELLE	3 956	0.13	2 759	0.12	1 198	43.41
64550000 PREVOYANCE AG2R LA MONDIALE	2 475	0.08	1 685	0.07	790	46.91
64560000 CHARGES/CP	4 008	0.13	611	0.03	4 619	755.97
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	983	0.03	906	0.04	77	8.53
64751000 FRAIS GESTION APPRENTI	60	0.00			60	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	76 066	2.52	65 512	2.85	10 553	16.11
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	44 326	1.47	40 068	1.75	4 258	10.63
68110000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	44 326	1.47	40 068	1.75	4 258	10.63
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 740	1.05	25 444	1.11	6 295	24.74
PRODUITS FINANCIERS			370	0.02	370	100.00
78600000 REPRISES/PROVISIONS			370	0.02	370	100.00
CHARGES FINANCIERES	3 413	0.11	3 815	0.17	402	10.54
66110000 INTERETS/EMPRUNTS	3 413	0.11	3 725	0.16	312	8.38
66880000 FRAIS FINANCIERS			90	0.00	90	100.00
RESULTAT COURANT	28 327	0.94	21 999	0.96	6 328	28.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 067	1.89	26 131	1.14	30 936	118.39
77150001 PRIME A L'APPRENTISSAGE			1 098	0.05	1 098	100.00
77151000 BONUS ECOLOGIQUE 20	7 000	0.23			7 000	
77180000 PRODUITS/OP.DE GESTION	67	0.00	33	0.00	34	102.09
77500000 PLUS VALUES SUR CESSIONS	50 000	1.66	25 000	1.09	25 000	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	45 248	1.50	16 823	0.73	28 425	168.96
67180000 CHARGES/OP.DE GESTION	3 268	0.11	19	0.00	3 249	NS
67500000 MOINS VALUES SUR CESSIONS	41 980	1.39	16 804	0.73	25 176	149.82
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 818	0.39	9 308	0.41	2 511	26.98
IMPOT SUR LES BENEFICES	6 236	0.21	4 685	0.20	1 551	33.11
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 236	0.21	4 685	0.20	1 551	33.11
RESULTAT NET	33 909	1.12	26 622	1.16	7 287	27.37

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12 Nbj CA	31/03/2021	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	65 463	7.81	38 841	6.09	26 622	68.54
Résultat de l'exercice	33 909	4.05	26 622	4.17	7 287	27.37
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	99 372	11.86	65 463	10.27	33 909	51.80
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	228 942	27.32	227 482	35.67	1 460	0.64
Groupes et associés	1 710	0.20	1 377	0.22	333	24.15
CAPITAUX PERMANENTS	330 024	39.38	294 322	46.15	35 702	12.13
Actif net immobilisé	287 277	34.28	268 962	42.18	18 315	6.81
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	42 747	5.10	25 361	3.98	17 387	68.56
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	170 650	20.36	184 235	28.89	13 585	7.37
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	74 157	8.85	44 691	7.01	29 466	65.93
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	244 807	29.21	228 926	35.90	15 881	6.94
Fournisseurs et comptes rattachés	322 313	38.46	269 040	42.19	53 274	19.80
Autres dettes	50 319	6.00	24 465	3.84	25 854	105.68
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	372 632	44.47	293 504	46.02	79 128	26.96
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	127 825	15.25	64 578	10.13	63 247	97.94
Disponibilités	170 572	20.35	89 939	14.10	80 633	89.65
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	170 572	20.35	89 939	14.10	80 633	89.65

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/03/2022 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/03/2021 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	89 939	17 003
TRESORERIE FINALE	89 939	17 003

RATIOS

	31/03/2022	12mois	31/03/2021	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	170 650	25.04	184 235	34.96
	2 453 907		1 897 390	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$				
	3 207 475		2 427 031	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	322 313	41.42	269 040	44.03
	2 801 315		2 199 639	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	244 729	0.58	134 630	0.40
	425 243		336 136	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	99 372	0.16	65 463	0.13
	603 284		522 364	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

SASU POINT FRAIS AMBERIEU
806 RUE LEON BLUM

01500 AMBERIEU EN BUGEY

ANNEXES FISCALES AU 31/03/2022

GUY DUMONT

91 A Cours de Verdun

01100 OYONNAX

04 74 77 18 18

Formulaire obligatoire
Article 1586 ter à 1586 nonies du CGI

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALAIRES
(ELEMENTS DE REPARTITION DE LA COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES)
Au titre de 2021

Dénomination de l'entreprise	SASU POINT FRAIS AMBERIEU													
N° SIRET de l'établissement principal	8	3	4	8	6	1	1	3	0	0	0	0	1	3
Adresse	N°	806												
	Voie	RUE LEON BLUM												
	Code postal	0	1	5	0	0								
	Commune	AMBERIEU EN BUGEY												
Code Activité	4	7	2	1	Z									
Activité	ACHAT ET VENTE FRUITS ET LEGUMES													

A	Date	Signature
AMBERIEU EN BUGEY	03/07/2022	UNLU YASIN

I. GÉNÉRALITÉS

Période de référence (JJMMAAAA)	0	1	/	0	4	/	2	0	2	1	au	3	1	/	0	3	/	2	0	2	2
------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Date de cessation	W	W	/		/			
-------------------	---	---	---	--	---	--	--	--

II. MONTANT DE LA VALEUR AJOUTÉE

Valeur ajoutée	A2	459 773
Chiffre d'affaires de référence	A3	3 024 838
Chiffre d'affaires de référence du groupe	B6	

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.
Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts

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.

A. LISTE DES ÉTABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

[illegible]



COMMERCIAL INVOICE

Point Frais Ambérieu
806 Léon Blum
01500 Ambérieu En Bugey France
PHONE : 33 (68) 8366848
E-MAIL : pointfrais01460@gmail.com

NO : CD12022000000001
DATE : 7.03.2022


CAGLAYAN TIR TIZARET A.Ş.
Büyükkayaciözü Mh. 13. Kp.1u Sk. No: 23/1
Tel: 0332 345 95 11 Fax: 345 09 30 Selçuklu/KONYA
Ticaret Sicil No: 36223 / Gelir V.D. 219 026 3622

Akasya NL Vertical Frezeer 950*3905*2050 MM	1 Pc	4.275,00 EUR	4.275,00 EUR
Akasya NL Vertical Frezeer 950*3905*2050 MM	1 Pc	4.275,00 EUR	4.275,00 EUR
BT-L2-1-SH-005.5-Z miaPack Semi Hermetic Low Pressure Cooling Unit	2 Pcs	2.310,00 EUR	4.620,00 EUR
		TOTAL :	13.170,00 EUR

ONLY : THIRTEENTHOUSANDONEHUNDREDSEVENTY EUR

INTERMEDIARY BANK: YAPI KREDİ BANKASI A.Ş.
BRANCH CODE ACC.NR. 0972
IBAN NO: TR77 0006 7010 0000 0062 1804 65
SWIFT CODE: YAPITRIS

DELIVERY : CPT
PAYMENT : CASH AGAINST GOODS
BOXES : 9
NET KG : 2442
GROSS KG : 2460

SASU POINT FRAIS AMBERIEU

Société par Actions simplifiée Unipersonnelle au capital de 10 000 €

Siège social : 806 Avenue Léon Blum - 01500 AMBERIEU EN BUGEY

RC BOURG/EN/BRESSE : B 834.861.130.

TEXTE DES RESOLUTIONS

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice social clos le 31/03/2022 décide de les approuver tels qu'ils lui ont été présentés.

En conséquence elle donne quitus de sa gestion à la présidence.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter les résultats de l'exercice qui se soldent par un bénéfice net comptable de 33 909 € de la manière suivante, approuvant ainsi la proposition de la présidence.

- en totalité aux autres réserves soit 33 909 €, la réserve légale étant complète et égale à 10 % du capital.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce, déclare approuver lesdites conventions.