RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02193
Numéro SIREN : 799 025 580
Nom ou dénomination : A&S Conseils - Géomètres Experts

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2022 sous le numéro de dépôt 15523

AS CONSEILS

12 RUE DE LA GRANDE ILE
77100 MEAUX

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation 2
Soldes intermédiaires de gestion 4
Bilan et Compte de Résultat 9
Informations Complémentaires 21
Liasse Fiscale 23
Liste des Immobilisations 47

AS CONSEILS

Attestation de présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise AS CONSEILS pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 48 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	577 757,85	Euros
chiffre d'affaires	465 848,10	Euros
résultat net comptable	-60 127,09	Euros

Fait à MEAUX
Le 17/05/2022

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet ELCE EXPERTISE

AS CONSEILS

Soldes intermédiaires de gestion

AS CONSEILS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	465 848	427 331	38 517	9,01
+ Production stockée		-20 594	20 594	-100,00
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**465 848**	**406 737**	**59 111**	***14,53***
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 997	1 516	481	31,73
- Sous traitance directe	15 075	13 500	1 575	11,67
Marge brute sur production (II)	**448 777**	**391 722**	**57 055**	14,57
Taux de marge brute sur production	***96,34 %***	***96,31 %***		
Marge brute globale (I + II)	**448 777**	**391 722**	**57 055**	***14,57***
Taux de marge brute globale	***96,34 %***	***96,31 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	93 171	95 677	-2 506	-2,61
Valeur ajoutée produite	**355 606**	**296 045**	**59 561**	***20,12***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***76,34 %***	***72,79 %***		
+ Subventions d'exploitation		3 000	-3 000	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 320	3 970	350	8,82
- Salaires et traitements	168 707	161 589	7 118	4,41
- Charges sociales	54 575	49 651	4 924	9,92
Excédent brut d'exploitation	**128 003**	**83 834**	**44 169**	***52,69***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***27,48 %***	***20,61 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions	10 909	46 861	-35 952	-76,71
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 255	4 429	826	18,65
- Dotations aux provisions sur immobilisations	158 231		158 231	N/S
- Dotations aux provisions sur actif circulant		1 667	-1 667	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	59	59		0,00
- Autres charges de gestion courante	121	209	-88	-42,10
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-24 636**	**124 449**	**-149 085**	***-119,79***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-5,29 %***	***30,60 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	300	300		0,00
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	15 486	17 564	-2 078	-11,82
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-39 822**	**107 184**	**-147 006**	***-137,14***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-8,55 %***	***26,35 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	437	-32 848	33 285	101,33
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 742	4 813	15 929	330,96
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		594	-594	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**-20 305**	**-38 255**	**17 950**	***46,92***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-60 127**	**68 929**	**-129 056**	***-187,22***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-12,91 %***	***16,95 %***		

AS CONSEILS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+ Production vendue	465 848	427 331	38 517	9,01
706100 Prestations de service	*43 966*	*33 919*	*10 047*	29,62
706101 Division du bâti	*330*		*330*	N/S
706102 Plan topo 1/200 hors dde	*15 500*	*36 350*	*-20 850*	-57,35
706203 Document d'arpentage	*30 967*	*31 070*	*-103*	-0,32
706204 Dp + affihage dp	*11 100*	*16 055*	*-4 955*	-30,85
706205 Ets du permis d'aménager	*12 880*	*6 940*	*5 940*	85,59
706206 Etude de p.l.u.	*1 830*	*1 862*	*-32*	-1,71
706301 Urbanisme (cu et nr)	*8 335*	*5 436*	*2 899*	53,33
706302 Superficies loi carrez	*650*	*1 400*	*-750*	-53,56
706460 Calcul shon-shob	*1 250*	*18 950*	*-17 700*	-93,39
706608 Etat descriptif division	*3 150*	*4 650*	*-1 500*	-32,25
706610 Modificatif de copropriété	*12 840*	*17 150*	*-4 310*	-25,12
706611 Plan interieurs 1/100	*80 470*	*15 600*	*64 870*	415,83
706612 Copropriété / refonte	*1 200*		*1 200*	N/S
706613 Plan facades au 1/100	*8 930*	*6 180*	*2 750*	44,50
706614 Plan des hebreges 1/100		*1 450*	*-1 450*	-100,00
706615 Plan coupes 1/100	*1 650*	*1 150*	*500*	43,48
706620 Nivellement planchers		*1 750*	*-1 750*	-100,00
706630 Etat descriptif vefa	*2 400*	*2 900*	*-500*	-17,23
706635 Division en volumes	*3 900*	*2 600*	*1 300*	50,00
706651 Plans d'intérieur au 1/50		*6 000*	*-6 000*	-100,00
706805 Nivellement - mise en place po	*19 600*	*26 095*	*-6 495*	-24,88
706807 Bornage et delimitation	*58 925*	*71 900*	*-12 975*	-18,04
706810 Analyse des servitudes		*750*	*-750*	-100,00
706811 Recherche des servitudes	*1 150*	*950*	*200*	21,05
706812 Pre-etude jurid. et fonciere	*705*	*650*	*55*	8,46
706815 Comptage des places de parking	*250*		*250*	N/S
706902 Plan corps de rue	*30 850*	*6 200*	*24 650*	397,58
706903 Ets d'un plan de morcellement		*1 000*	*-1 000*	-100,00
706904 Plans de masse individuels	*22 804*	*12 175*	*10 629*	87,30
706905 ?plan perimetrique	*21 355*	*23 985*	*-2 630*	-10,96
706907 Plan de propriété	*65 260*	*71 400*	*-6 140*	-8,59
706910 Plan des concessionnaires	*950*	*400*	*550*	137,50
706911 Plan reseaux exterieurs	*2 100*		*2 100*	N/S
708800 Autres produits activites annexes	*552*	*414*	*138*	33,33
+ Production stockée		-20 594	20 594	-100,00
713360 Travaux en cours		*-20 594*	*20 594*	-100,00
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**465 848**	**406 737**	**59 111**	***14,53***
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 997	1 516	481	31,73
602100 Matieres consommables	*1 997*	*1 516*	*481*	31,73
- Sous traitance directe	15 075	13 500	1 575	11,67
604700 Travaux sous traités	*15 075*	*13 500*	*1 575*	11,67
Marge brute sur production (II)	**448 777**	**391 722**	**57 055**	14,57
Taux de marge brute sur production	***96,34 %***	***96,31 %***		
Marge brute globale (I + II)	**448 777**	**391 722**	**57 055**	***14,57***
Taux de marge brute globale	***96,34 %***	***96,31 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	93 171	95 677	-2 506	-2,61
606110 Eau		*72*	*-72*	-100,00
606120 Edf		*435*	*-435*	-100,00
606140 Carburant	*1 050*	*939*	*111*	11,82
606300 Fournit. entretien & petit equip.	*1 971*	*2 567*	*-596*	-23,21
606400 Fournitures administratives	*518*	*1 198*	*-680*	-56,75
613200 Locations immobilieres	*25 920*	*21 720*	*4 200*	19,34
613500 Locations mobilieres	*288*	*288*		0,00
613510 Cm cic leasing photocopieur	*2 442*	*2 616*	*-174*	-6,64
614000 Charges locatives et de copropriété	*7 920*	*4 620*	*3 300*	71,43
615000 Entretiens et réparations	*392*	*5 662*	*-5 270*	-93,07
615200 Sur biens immobiliers		*592*	*-592*	-100,00
615500 Sur matériel de transport	*96*	*576*	*-480*	-83,32

AS CONSEILS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
615600 Maintenance	*6 003*	*7 424*	*-1 421*	-19,13
616000 Primes d'assurance	*11 350*	*11 317*	*33*	0,29
616200 Assurance emprunteur	*1 100*	*2 856*	*-1 756*	-61,47
618100 Documentation generale		*550*	*-550*	-100,00
622600 Honoraires	*12 164*	*14 596*	*-2 432*	-16,65
622700 Frais d'actes et de contentieux	*243*	*532*	*-289*	-54,31
622780 Fras hypo et cadastre	*177*	*289*	*-112*	-38,74
623100 Annonces et insertions	*1 441*	*610*	*831*	136,23
623400 Cadeaux a la clientele	*207*	*125*	*82*	65,60
625100 Voyages et deplacements	*802*	*553*	*249*	45,03
625200 Indemnités kilométriques	*5 100*	*4 318*	*782*	18,11
625500 Frais de demenagement		*2 980*	*-2 980*	-100,00
625600 Missions	*4 117*	*4 315*	*-198*	-4,58
625700 Receptions	*1 531*	*1 227*	*304*	24,78
626100 Frais postaux - téléphone	*6 947*	*6 207*	*740*	11,92
627000 Services bancaires et assim.	*753*	*1 247*	*-494*	-39,61
628100 Cotis syndic et professionnel	*5 026*	*5 091*	*-65*	-1,27
791240 Transfert de charges sociales	*-3 431*	*-8 623*	*5 192*	60,21
791250 Transfert de charges	*-955*	*-1 223*	*268*	21,91
Valeur ajoutée produite	**355 606**	**296 045**	**59 561**	***20,12***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***76,34 %***	***72,79 %***		
+ Subventions d'exploitation		3 000	-3 000	-100,00
740000 Subvention d'exploitation		*3 000*	*-3 000*	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 320	3 970	350	8,82
633300 Part. employ. a form. prof. cont.	*1 131*	*1 197*	*-66*	-5,50
633500 Vers. liberat. a exoner. taxe app.	*1 119*	*1 051*	*68*	6,47
635100 Tp - cfe - cvae	*2 070*	*1 722*	*348*	20,21
- Salaires et traitements	168 707	161 589	7 118	4,41
641100 Salaires appointements	*161 432*	*148 034*	*13 398*	9,05
641200 Conges payes	*-3 735*	*1 858*	*-5 593*	-301,01
641300 Primes et gratifications	*8 943*	*11 697*	*-2 754*	-23,53
641400 Indemnites et avantages divers	*2 067*		*2 067*	N/S
- Charges sociales	54 575	49 651	4 924	9,92
645100 Cotisations urssaf	*32 251*	*28 770*	*3 481*	12,10
645200 Cotisations cp a payer	*-1 064*	*261*	*-1 325*	-507,65
645300 Cotisations aux caisses retr.	*1 442*	*1 322*	*120*	9,08
645320 Cotis arrco	*6 953*	*6 206*	*747*	12,04
645400 Cotisations aux assedics	*4 894*	*4 366*	*528*	12,09
645800 Cotisations aux autres org. soc.	*8 799*	*7 182*	*1 617*	22,51
647500 Medecine du travail, pharmacie	*525*	*539*	*-14*	-2,59
648000 Autres charges de personnel	*775*	*1 005*	*-230*	-22,88
Excédent brut d'exploitation	**128 003**	**83 834**	**44 169**	***52,69***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***27,48 %***	***20,61 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions	10 909	46 861	-35 952	-76,71
781740 Creances	*10 909*	*46 861*	*-35 952*	-76,71
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 255	4 429	826	18,65
681120 Immobilisations corporelles	*5 255*	*4 429*	*826*	18,65
- Dotations aux provisions sur immobilisations	158 231		158 231	N/S
681610 Immobilisations incorporelles	*158 231*		*158 231*	N/S
- Dotations aux provisions sur actif circulant		1 667	-1 667	-100,00
681740 Créances		*1 667*	*-1 667*	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	59	59		0,00
758000 Produits divers gestion courante	*59*	*59*		0,00
- Autres charges de gestion courante	121	209	-88	-42,10
658000 Charges diverses gestion courante	*121*	*209*	*-88*	-42,10
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-24 636**	**124 449**	**-149 085**	***-119,79***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-5,29 %***	***30,60 %***		

AS CONSEILS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	300	300		0,00
768000 Autres produits financiers	*300*	*300*		0,00
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	15 486	17 564	-2 078	-11,82
661100 Interets des emprunts et dettes	*15 486*	*17 564*	*-2 078*	-11,82
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-39 822**	**107 184**	**-147 006**	***-137,14***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-8,55 %***	***26,35 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	437	-32 848	33 285	101,33
772000 Produits sur exercices anterieurs	*437*	*-32 848*	*33 285*	101,33
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 742	4 813	15 929	330,96
671200 Penalites amendes fisc. & penales	*232*	*17*	*215*	N/S
671800 Aut. charg. excep. sur oper. gest.	*4 940*		*4 940*	N/S
672000 Charges sur exercices anterieurs	*15 570*	*4 796*	*10 774*	224,65
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		594	-594	-100,00
675200 Immobilisations corporelles		*594*	*-594*	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**-20 305**	**-38 255**	**17 950**	***46,92***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-60 127**	**68 929**	**-129 056**	***-187,22***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-12,91 %***	***16,95 %***		

AS CONSEILS

Bilan et Compte de Résultat

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	9 799	9 799				
Fonds commercial	853 417	540 803	312 614	54,11	470 845	61,19
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	13 934	3 507	10 427	1,80	635	0,08
Autres immobilisations corporelles	27 816	20 901	6 915	1,20	7 079	0,92
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 000		1 000	0,17	1 000	0,13
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières					4 940	0,64
TOTAL (I)	***905 965***	***575 010***	***330 955***	57,28	***484 499***	62,97
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	300		300	0,05		
Clients et comptes rattachés	199 471	13 232	186 239	32,23	220 412	28,65
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					177	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 706		4 706	0,81	3 710	0,48
. Autres	432		432	0,07		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	49 621		49 621	8,59	55 798	7,25
Charges constatées d'avance	5 506		5 506	0,95	4 856	0,63
TOTAL (II)	***260 035***	***13 232***	***246 803***	42,72	***284 953***	37,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 166 000***	***588 242***	***577 758***	100,00	***769 452***	100,00

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	1,73	**10 000**	1,30
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-195 481	-33,82	-264 410	-34,35
Résultat de l'exercice	***-60 127***	-10,40	***68 929***	8,96
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***-245 608***	-42,50	***-185 481***	-24,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	245 993	42,58	344 213	44,73
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	265 000	45,87	265 000	34,44
. Associés	190 596	32,99	191 453	24,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	1 710	0,30	3 446	0,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 010	1,73	10 897	1,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	14 119	2,44	6 651	0,86
. Organismes sociaux	14 452	2,50	16 345	2,12
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 053	7,45	39 185	5,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	240	0,04	236	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 569	3,91	55 001	7,15
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	15 625	2,70	22 505	2,92
TOTAL(IV)	***823 366***	142,51	***954 933***	124,11
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***577 758***	100,00	***769 452***	100,00

AS CONSEILS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	322 529	143 319	465 848	100,00	427 331	100,00	38 517	9,01
Chiffres d'Affaires Nets	**322 529**	**143 319**	**465 848**	100,00	**427 331**	100,00	**38 517**	9,01
Production stockée					-20 594	-4,81	20 594	-100,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					3 000	0,70	-3 000	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 295	3,28	56 706	13,27	-41 411	-73,02
Autres produits			59	0,01	59	0,01		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			***481 201***	103,30	***466 503***	109,17	***14 698***	3,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 997	0,43	1 516	0,35	481	31,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			112 631	24,18	119 022	27,85	-6 391	-5,36
Impôts, taxes et versements assimilés			4 320	0,93	3 970	0,93	350	8,82
Salaires et traitements			168 707	36,22	161 589	37,81	7 118	4,41
Charges sociales			54 575	11,72	49 651	11,62	4 924	9,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 255	1,13	4 429	1,04	826	18,65
Dotations aux provisions sur immobilisations			158 231	33,97			158 231	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant					1 667	0,39	-1 667	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			121	0,03	209	0,05	-88	-42,10
Total des charges d'exploitation (II)			***505 837***	108,58	***342 054***	80,04	***163 783***	47,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-24 636**	-5,28	**124 449**	29,12	**-149 085**	-119,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			300	0,06	300	0,07		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***300***	0,06	***300***	0,07		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			15 486	3,32	17 564	4,11	-2 078	-11,82
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***15 486***	3,32	***17 564***	4,11	***-2 078***	-11,82
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-15 186**	-3,25	**-17 264**	-4,03	**2 078**	12,04
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-39 822**	-8,54	**107 184**	25,08	**-147 006**	-137,14

AS CONSEILS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	437	0,09	-32 848	-7,68	33 285	101,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***437***	0,09	***-32 848***	-7,68	***33 285***	101,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 742	4,45	4 813	1,13	15 929	330,96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			594	0,14	-594	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***20 742***	4,45	***5 407***	1,27	***15 335***	283,61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-20 305**	-4,35	**-38 255**	-8,94	**17 950**	46,92
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***481 939***	103,45	***433 955***	101,55	***47 984***	11,06
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***542 066***	116,36	***365 026***	85,42	***177 040***	48,50
RÉSULTAT NET	**-60 127** *Perte*	-12,90	**68 929** *Bénéfice*	16,13	**-129 056**	-187,22
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	**9 799**	**9 799**				
205000 Concessions et droits similaires	*9 799*		*9 799*	1,70	*11 579*	1,50
280500 Concessions et droits similaires		*9 799*	*-9 799*	-1,69	*-11 579*	-1,49
Fonds commercial	**853 417**	**540 803**	**312 614**	54,11	**470 845**	61,19
207000 Fonds commercial	*853 417*		*853 417*	147,71	*853 417*	110,91
290700 Fonds commercial		*540 803*	*-540 803*	-93,59	*-382 572*	-49,71
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**13 934**	**3 507**	**10 427**	1,80	**635**	0,08
215400 Materiel industriel	*13 934*		*13 934*	2,41	*2 737*	0,36
281500 Install tech. mat. outil. indust.		*3 507*	*-3 507*	-0,60	*-2 102*	-0,26
Autres immobilisations corporelles	**27 816**	**20 901**	**6 915**	1,20	**7 079**	0,92
218100 Install. gene. agenc. amenag. div.	*3 063*		*3 063*	0,53	*3 063*	0,40
218200 Materiel de transport	*5 833*		*5 833*	1,01	*5 833*	0,76
218300 Materiel de bureau et informatique	*15 232*		*15 232*	2,64	*12 611*	1,64
218400 Mobilier	*3 687*		*3 687*	0,64	*3 687*	0,48
281810 Amort agencements		*2 526*	*-2 526*	-0,43	*-2 220*	-0,28
281820 Amort materiel transport		*4 304*	*-4 304*	-0,73	*-3 137*	-0,40
281830 Amort mat bureau informatique		*11 336*	*-11 336*	-1,95	*-10 133*	-1,31
281840 Amort mobilier		*2 735*	*-2 735*	-0,46	*-2 626*	-0,33
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	**1 000**		**1 000**	0,17	**1 000**	0,13
261000 Titres de participation	*1 000*		*1 000*	0,17	*1 000*	0,13
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières					**4 940**	0,64
275000 Depots et cautionnements verses					*4 940*	0,64
TOTAL (I)	***905 965***	***575 010***	***330 955***	57,28	***484 499***	62,97
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	**300**		**300**	0,05		
409100 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes	*300*		*300*	0,05		
Clients et comptes rattachés	**199 471**	**13 232**	**186 239**	32,23	**220 412**	28,65
410000 Clients et comptes rattaches	*129 300*		*129 300*	22,38	*168 084*	21,84
416000 Clients douteux ou litigieux	*21 373*		*21 373*	3,70	*39 023*	5,07
418100 Clients factures a etablir	*48 799*		*48 799*	8,45	*37 446*	4,87
491000 Provisions pour dépr. comptes		*13 232*	*-13 232*	-2,28	*-24 141*	-3,13
Autres créances						

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					**177**	0,02
425000 Personnel avances et acomptes					*177*	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**4 706**		**4 706**	0,81	**3 710**	0,48
445600 Taxes sur le ca deductibles	*953*		*953*	0,16	*989*	0,13
445660 Tva déductible	*514*		*514*	0,09	*118*	0,02
445860 Tva sur fnp	*46*		*46*	0,01	*173*	0,02
445870 Tva sur factures à établir					*2 431*	0,32
445871 TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	*3 193*		*3 193*	0,55		
. Autres	**432**		**432**	0,07		
409800 Rabais remises ristour. a obtenir	*432*		*432*	0,07		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	**49 621**		**49 621**	8,59	**55 798**	7,25
512100 Crédit agrciole brie	*49 621*		*49 621*	8,59	*54 560*	7,09
514000 Banque postale					*1 238*	0,16
Charges constatées d'avance	**5 506**		**5 506**	0,95	**4 856**	0,63
486000 Charges constatees d'avance	*5 506*		*5 506*	0,95	*4 856*	0,63
TOTAL (II)	***260 035***	***13 232***	***246 803***	42,72	***284 953***	37,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 166 000***	***588 242***	***577 758***	100,00	***769 452***	100,00

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	1,73	**10 000**	1,30
101300 Capital souscrit appele verse	*10 000*	1,73	*10 000*	1,30
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	**-195 481**	-33,82	**-264 410**	-34,35
119000 Report a nouveau (solde debiteur)	*-195 481*	-33,82	*-264 410*	-34,35
Résultat de l'exercice	***-60 127***	-10,40	***68 929***	8,96
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***-245 608***	-42,50	***-185 481***	-24,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	**245 993**	42,58	**344 213**	44,73
164000 Emprunts aupres etablis. de credit	*180 363*	31,22	*287 624*	37,38
168840 Sur emprunts aupres etabli. credit	*284*	0,05	*438*	0,06
168841 Interets credit vendeur	*65 346*	11,31	*56 151*	7,30
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	**265 000**	45,87	**265 000**	34,44
168000 Emprunt guerraud	*265 000*	45,87	*265 000*	34,44
. Associés	**190 596**	32,99	**191 453**	24,88
455000 Associes c/c lassée	*190 596*	32,99	*191 453*	24,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	**1 710**	0,30	**3 446**	0,45
419100 Clts avanc. & acomp. recus sur cde	*1 710*	0,30	*3 446*	0,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**10 010**	1,73	**10 897**	1,42
401000 Fournisseurs divers	*10 010*	1,73	*10 662*	1,39
408100 Fournisseurs fact non parvenue			*236*	0,03
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	**14 119**	2,44	**6 651**	0,86
421000 Personnel : rémunérations dûes	*11 203*	1,94	*0*	0,00
428200 Dettes provisio. pour conges payes	*2 916*	0,50	*6 651*	0,86
. Organismes sociaux	**14 452**	2,50	**16 345**	2,12
431000 Urssaf	*7 081*	1,23	*7 100*	0,92
437200 Afc humanis	*1 132*	0,20	*1 166*	0,15
437800 Org mutuelle	*3 861*	0,67	*3 729*	0,48

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
438200 Charges sociales sur conges payes	*1 039*	0,18	*2 103*	0,27
438600 Autres charges a payer	*1 339*	0,23	*2 247*	0,29
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**43 053**	7,45	**39 185**	5,09
445510 Tva à décaisser	*9 959*	1,72	*5 317*	0,69
445712 Tva collectée 19.6 %	*105*	0,02	*1 639*	0,21
445713 Tva collectee 20 %	*24 856*	4,30	*32 229*	4,19
445870 Tva sur factures à établir	*8 133*	1,41		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	**240**	0,04	**236**	0,03
442100 Dgfip - pas	*240*	0,04	*236*	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	**22 569**	3,91	**55 001**	7,15
419800 Rabais remises rist. a accorder	*19 163*	3,32	*52 141*	6,78
467000 Rembt de frais	*3 406*	0,59	*2 860*	0,37
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	**15 625**	2,70	**22 505**	2,92
487000 Produits constates d'avance	*15 625*	2,70	*22 505*	2,92
TOTAL(IV)	***823 366***	142,51	***954 933***	124,11
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***577 758***	100,00	***769 452***	100,00

AS CONSEILS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	**322 529**	**143 319**	**465 848**	100,00	**427 331**	100,00	**38 517**	9,01
706100 Prestations de service	*43 966*		*43 966*	9,44	*33 919*	7,94	*10 047*	29,62
706101 Division du bâti	*330*		*330*	0,07			*330*	N/S
706102 Plan topo 1/200 hors dde	*15 500*		*15 500*	3,33	*36 350*	8,51	*-20 850*	-57,35
706203 Document d'arpentage	*30 967*		*30 967*	6,65	*31 070*	7,27	*-103*	-0,32
706204 Dp + affihage dp	*11 100*		*11 100*	2,38	*16 055*	3,76	*-4 955*	-30,85
706205 Ets du permis d'aménager	*12 880*		*12 880*	2,76	*6 940*	1,62	*5 940*	85,59
706206 Etude de p.l.u.	*1 830*		*1 830*	0,39	*1 862*	0,44	*-32*	-1,71
706301 Urbanisme (cu et nr)	*8 335*		*8 335*	1,79	*5 436*	1,27	*2 899*	53,33
706302 Superficies loi carrez	*650*		*650*	0,14	*1 400*	0,33	*-750*	-53,56
706460 Calcul shon-shob	*1 250*		*1 250*	0,27	*18 950*	4,43	*-17 700*	-93,39
706608 Etat descriptif division	*3 150*		*3 150*	0,68	*4 650*	1,09	*-1 500*	-32,25
706610 Modificatif de copropriété	*12 840*		*12 840*	2,76	*17 150*	4,01	*-4 310*	-25,12
706611 Plan interieurs 1/100	*80 470*		*80 470*	17,27	*15 600*	3,65	*64 870*	415,83
706612 Copropriété / refonte	*1 200*		*1 200*	0,26			*1 200*	N/S
706613 Plan facades au 1/100	*8 930*		*8 930*	1,92	*6 180*	1,45	*2 750*	44,50
706614 Plan des hebreges 1/100					*1 450*	0,34	*-1 450*	-100,00
706615 Plan coupes 1/100	*1 650*		*1 650*	0,35	*1 150*	0,27	*500*	43,48
706620 Nivellement planchers					*1 750*	0,41	*-1 750*	-100,00
706630 Etat descriptif vefa	*2 400*		*2 400*	0,52	*2 900*	0,68	*-500*	-17,23
706635 Division en volumes	*3 900*		*3 900*	0,84	*2 600*	0,61	*1 300*	50,00
706651 Plans d'intérieur au 1/50					*6 000*	1,40	*-6 000*	-100,00
706805 Nivellement - mise en place po	*19 600*		*19 600*	4,21	*26 095*	6,11	*-6 495*	-24,88
706807 Bornage et delimitation	*58 925*		*58 925*	12,65	*71 900*	16,83	*-12 975*	-18,04
706810 Analyse des servitudes					*750*	0,18	*-750*	-100,00
706811 Recherche des servitudes	*1 150*		*1 150*	0,25	*950*	0,22	*200*	21,05
706812 Pre-etude jurid. et fonciere	*705*		*705*	0,15	*650*	0,15	*55*	8,46
706815 Comptage des places de parking	*250*		*250*	0,05			*250*	N/S
706902 Plan corps de rue		*30 850*	*30 850*	6,62	*6 200*	1,45	*24 650*	397,58
706903 Ets d'un plan de morcellement					*1 000*	0,23	*-1 000*	-100,00
706904 Plans de masse individuels		*22 804*	*22 804*	4,90	*12 175*	2,85	*10 629*	87,30
706905 ?plan perimetrique		*21 355*	*21 355*	4,58	*23 985*	5,61	*-2 630*	-10,96
706907 Plan de propriété		*65 260*	*65 260*	14,01	*71 400*	16,71	*-6 140*	-8,59
706910 Plan des concessionnaires		*950*	*950*	0,20	*400*	0,09	*550*	137,50
706911 Plan reseaux exterieurs		*2 100*	*2 100*	0,45			*2 100*	N/S
708800 Autres produits activites annexes	*552*		*552*	0,12	*414*	0,10	*138*	33,33
Chiffres d'Affaires Nets	**322 529**	**143 319**	**465 848**	100,00	**427 331**	100,00	**38 517**	9,01
Production stockée					**-20 594**	-4,81	20 594	-100,00
713360 Travaux en cours					*-20 594*	-4,81	*20 594*	-100,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					**3 000**	0,70	-3 000	-100,00
740000 Subvention d'exploitation					*3 000*	0,70	*-3 000*	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			**15 295**	3,28	**56 706**	13,27	-41 411	-73,02
781740 Creances			*10 909*	2,34	*46 861*	10,97	*-35 952*	-76,71
791240 Transfert de charges sociales			*3 431*	0,74	*8 623*	2,02	*-5 192*	-60,20
791250 Transfert de charges			*955*	0,21	*1 223*	0,29	*-268*	-21,90
Autres produits			**59**	0,01	**59**	0,01		0,00
758000 Produits divers gestion courante			*59*	0,01	*59*	0,01		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			***481 201***	103,30	***466 503***	109,17	***14 698***	3,15

AS CONSEILS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	**1 997**	0,43	**1 516**	0,35	481	31,73
602100 Matieres consommables	*1 997*	0,43	*1 516*	0,35	*481*	31,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	**112 631**	24,18	**119 022**	27,85	-6 391	-5,36
604700 Travaux sous traités	*15 075*	3,24	*13 500*	3,16	*1 575*	11,67
606110 Eau			*72*	0,02	*-72*	-100,00
606120 Edf			*435*	0,10	*-435*	-100,00
606140 Carburant	*1 050*	0,23	*939*	0,22	*111*	11,82
606300 Fournit. entretien & petit equip.	*1 971*	0,42	*2 567*	0,60	*-596*	-23,21
606400 Fournitures administratives	*518*	0,11	*1 198*	0,28	*-680*	-56,75
613200 Locations immobilieres	*25 920*	5,56	*21 720*	5,08	*4 200*	19,34
613500 Locations mobilieres	*288*	0,06	*288*	0,07		0,00
613510 Cm cic leasing photocopieur	*2 442*	0,52	*2 616*	0,61	*-174*	-6,64
614000 Charges locatives et de copropriété	*7 920*	1,70	*4 620*	1,08	*3 300*	71,43
615000 Entretiens et réparations	*392*	0,08	*5 662*	1,32	*-5 270*	-93,07
615200 Sur biens immobiliers			*592*	0,14	*-592*	-100,00
615500 Sur matériel de transport	*96*	0,02	*576*	0,13	*-480*	-83,32
615600 Maintenance	*6 003*	1,29	*7 424*	1,74	*-1 421*	-19,13
616000 Primes d'assurance	*11 350*	2,44	*11 317*	2,65	*33*	0,29
616200 Assurance emprunteur	*1 100*	0,24	*2 856*	0,67	*-1 756*	-61,47
618100 Documentation generale			*550*	0,13	*-550*	-100,00
622600 Honoraires	*12 164*	2,61	*14 596*	3,42	*-2 432*	-16,65
622700 Frais d'actes et de contentieux	*243*	0,05	*532*	0,12	*-289*	-54,31
622780 Fras hypo et cadastre	*177*	0,04	*289*	0,07	*-112*	-38,74
623100 Annonces et insertions	*1 441*	0,31	*610*	0,14	*831*	136,23
623400 Cadeaux a la clientele	*207*	0,04	*125*	0,03	*82*	65,60
625100 Voyages et deplacements	*802*	0,17	*553*	0,13	*249*	45,03
625200 Indemnités kilométriques	*5 100*	1,09	*4 318*	1,01	*782*	18,11
625500 Frais de demenagement			*2 980*	0,70	*-2 980*	-100,00
625600 Missions	*4 117*	0,88	*4 315*	1,01	*-198*	-4,58
625700 Receptions	*1 531*	0,33	*1 227*	0,29	*304*	24,78
626100 Frais postaux - téléphone	*6 947*	1,49	*6 207*	1,45	*740*	11,92
627000 Services bancaires et assim.	*753*	0,16	*1 247*	0,29	*-494*	-39,61
628100 Cotis syndic et professionnel	*5 026*	1,08	*5 091*	1,19	*-65*	-1,27
Impôts, taxes et versements assimilés	**4 320**	0,93	**3 970**	0,93	350	8,82
633300 Part. employ. a form. prof. cont.	*1 131*	0,24	*1 197*	0,28	*-66*	-5,50
633500 Vers. liberat. a exoner. taxe app.	*1 119*	0,24	*1 051*	0,25	*68*	6,47
635100 Tp - cfe - cvae	*2 070*	0,44	*1 722*	0,40	*348*	20,21
Salaires et traitements	**168 707**	36,22	**161 589**	37,81	7 118	4,41
641100 Salaires appointements	*161 432*	34,65	*148 034*	34,64	*13 398*	9,05
641200 Conges payes	*-3 735*	-0,79	*1 858*	0,43	*-5 593*	-301,01
641300 Primes et gratifications	*8 943*	1,92	*11 697*	2,74	*-2 754*	-23,53
641400 Indemnites et avantages divers	*2 067*	0,44			*2 067*	N/S
Charges sociales	**54 575**	11,72	**49 651**	11,62	4 924	9,92
645100 Cotisations urssaf	*32 251*	6,92	*28 770*	6,73	*3 481*	12,10
645200 Cotisations cp a payer	*-1 064*	-0,22	*261*	0,06	*-1 325*	-507,65
645300 Cotisations aux caisses retr.	*1 442*	0,31	*1 322*	0,31	*120*	9,08
645320 Cotis arrco	*6 953*	1,49	*6 206*	1,45	*747*	12,04
645400 Cotisations aux assedics	*4 894*	1,05	*4 366*	1,02	*528*	12,09
645800 Cotisations aux autres org. soc.	*8 799*	1,89	*7 182*	1,68	*1 617*	22,51
647500 Medecine du travail, pharmacie	*525*	0,11	*539*	0,13	*-14*	-2,59
648000 Autres charges de personnel	*775*	0,17	*1 005*	0,24	*-230*	-22,88
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**5 255**	1,13	**4 429**	1,04	826	18,65
681120 Immobilisations corporelles	*5 255*	1,13	*4 429*	1,04	*826*	18,65
Dotations aux provisions sur immobilisations	**158 231**	33,97			158 231	N/S
681610 Immobilisations incorporelles	*158 231*	33,97			*158 231*	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			**1 667**	0,39	-1 667	-100,00
681740 Créances			*1 667*	0,39	*-1 667*	-100,00

AS CONSEILS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	**121**	0,03	**209**	0,05	-88	-42,10
658000 Charges diverses gestion courante	*121*	0,03	*209*	0,05	*-88*	-42,10
Total des charges d'exploitation (II)	***505 837***	108,58	***342 054***	80,04	***163 783***	47,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-24 636**	-5,28	**124 449**	29,12	**-149 085**	-119,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	**300**	0,06	**300**	0,07		0,00
768000 Autres produits financiers	*300*	0,06	*300*	0,07		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	***300***	0,06	***300***	0,07		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	**15 486**	3,32	**17 564**	4,11	-2 078	-11,82
661100 Interets des emprunts et dettes	*15 486*	3,32	*17 564*	4,11	*-2 078*	-11,82
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (VI)	***15 486***	3,32	***17 564***	4,11	***-2 078***	-11,82
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-15 186**	-3,25	**-17 264**	-4,03	**2 078**	12,04
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-39 822**	-8,54	**107 184**	25,08	**-147 006**	-137,14
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**437**	0,09	**-32 848**	-7,68	33 285	101,33
772000 Produits sur exercices anterieurs	*437*	0,09	*-32 848*	-7,68	*33 285*	101,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***437***	0,09	***-32 848***	-7,68	***33 285***	101,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**20 742**	4,45	**4 813**	1,13	15 929	330,96
671200 Penalites amendes fisc. & penales	*232*	0,05	*17*	0,00	*215*	N/S
671800 Aut. charg. excep. sur oper. gest.	*4 940*	1,06			*4 940*	N/S
672000 Charges sur exercices anterieurs	*15 570*	3,34	*4 796*	1,12	*10 774*	224,65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			**594**	0,14	-594	-100,00
675200 Immobilisations corporelles			*594*	0,14	*-594*	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***20 742***	4,45	***5 407***	1,27	***15 335***	283,61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-20 305**	-4,35	**-38 255**	-8,94	**17 950**	46,92
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***481 939***	103,45	***433 955***	101,55	***47 984***	11,06
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***542 066***	116,36	***365 026***	85,42	***177 040***	48,50
RÉSULTAT NET	**-60 127** *Perte*	-12,90	**68 929** *Bénéfice*	16,13	**-129 056**	-187,22
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

AS CONSEILS

Informations Complémentaires

Informations complémentaires selon article 810-9 du PCG

- ✓ **Elaboration des comptes selon le règlement ANC 2017-03 du 3 novembre 2017**

- ✓ **Etat des engagements, des garanties ou passifs qui ne figurent pas au bilan (engagements de crédit-bail, et une indication de la nature et de la forme de toute sûreté réelle)**

Engagements reçus :
Garantie OSEO pour couvrir le prêt souscrit auprès du Crédit Agricole pour 1 000 000 €
Cautions personnelles des associés pour moitié
Blocage du compte courant de Madame Lassé à hauteur de 150 000 € pendant toute la durée du prêt accordé par le Crédit Agricole (selon décision prise en assemblée générale le 20 décembre 2013)
Garantie personnelle donnée par Madame Lassé pour le crédit vendeur accordé lors de l'acquisition des titres de la société SELAS Guerraud Géomètre Expert le 30 décembre 2013 (265 000 €)

- ✓ **Engagements en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres et associés de son personnel ou des ses mandataires sociaux**

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de 63 ans, s'élève à : 41 406 €, charges sociales comprises.
Ce montant n'est pas comptabilisé en provisions pour risques et charges dans les comptes de la société.
Les modalités de calcul retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 0.8 %,
- mise à la retraite à la demande du salarié à l'âge de 63 ans,
- tables de mortalité réglementaire TV 88/90
- taux de progression des salaires : 1 %,
- taux de rotation : 10 %,
- taux de charges sociales : faible

- ✓ **Actions propres détenues à la fin de l'exercice**

Néant

AS CONSEILS

Liasse Fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — 1 | 2

Adresse de l'entreprise : 12 RUE DE LA GRANDE ILE 77100 MEAUX — Durée de l'exercice précédent * 1 | 2

Numéro SIRET * : 7 9 9 0 2 5 5 8 0 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 1 | 1 2 | 2 0 2 1

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 799	AG 9 799	
	Fonds commercial (1)	AH	853 417	AI 540 803	312 614
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 934	AS 3 507	10 427
	Autres immobilisations corporelles	AT	27 816	AU 20 901	6 915
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	1 000	CV	1 000
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	905 965	BK 575 010	330 955
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	300	BW	300
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	199 471	BY 13 232	186 239
	Autres créances (3)	BZ	5 138	CA	5 138
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	49 621	CG	49 621
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 506	CI	5 506
	TOTAL (III)	CJ	260 035	CK 13 232	246 803
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 166 000	LA 588 242	577 758

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(195 481)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(60 127)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(245 608)
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	245 993
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	455 596
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 710
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 010
	Dettes fiscales et sociales	DY	71 864
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	22 569
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	15 625
	TOTAL (IV)	EC	823 366
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	577 758

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	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	823 296
(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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services *	FG	465 848	FH	FI	465 848
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	465 848	FK	FL	465 848
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	15 295
	Autres produits (1) (11)				FQ	59
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	481 201
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 997
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	112 631
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	4 320
	Salaires et traitements *				FY	168 707
	Charges sociales (10)				FZ	54 575
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	5 255
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	158 231
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	121
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	505 837
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)					GG	(24 636)
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	300
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	300
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	15 486
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	15 486
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)					GV	(15 186)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)					GW	(39 822)

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	437
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	437
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	20 742
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	20 742
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(20 305)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	481 939
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	542 066
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(60 127)

RENVOIS

(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)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	4 385
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(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 Madelin A7 / Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
EXT PROV ANTER	20 510	437
AMENDES	232	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise AS CONSEILS — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	KD	864 996	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	2 737	KT		KU	11 197
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	3 063	KW		KX	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	5 833	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	16 298	LC		LD	3 686
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
	TOTAL III	LN	27 932	LO		LP	14 883
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
	Autres participations	8U	1 000	8V		8W	
	Autres titres immobilisés	IP		IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières	IT	4 940	IU		IV	
	TOTAL IV	LQ	5 940	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	898 868	ØH		ØJ	14 883

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	IO		LV	1 780	LW	863 216	IX	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	13 934	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	3 063	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP		MQ	5 833	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	1 065	MT	18 919	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY		NG	1 065	NH	41 749	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations	IØ		ØX		ØY	1 000	ØZ	
	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	4 940	2F		2G	
	TOTAL IV	I3		NJ	4 940	NK	1 000	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	7 785	ØL	905 965	ØM	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2022

Exercice N clos le 31122021

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées » .

CADRE B

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — 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 développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	11 579	PF		PG	1 780	PH	9 799
TOTAL I		RK	11 579	RM		RN	1 780	RO	9 799
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	2 102	QA	1 405	QB		QC	3 507
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	2 220	QE	306	QF		QG	2 526
	Matériel de transport	QH	3 137	QI	1 167	QJ		QK	4 304
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 759	QM	2 378	QN	1 065	QO	14 071
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	20 218	QV	5 255	QW	1 065	QX	24 408
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	31 797	ØP	5 255	ØQ	2 845	ØR	34 207

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
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 TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW – NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise AS CONSEILS — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A	382 572	6B	158 231	6C		6D	540 803
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	24 141	6U		6V	10 909	6W	13 232
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	406 713	TY	158 231	TZ	10 909	UA	554 035
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	406 713	UB	158 231	UC	10 909	UD	554 035
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	158 231	UF	10 909		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — 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		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	21 373		21 373		
	Autres créances clients	UX	178 098		178 098		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 706		4 706		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	432		432		
	Charges constatées d'avance	VS	5 506		5 506		
	TOTAUX	VT	210 114	VU	210 114	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - 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 d'1 an à l'origine	VH	245 993	245 923	70	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	265 000	265 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	10 010	10 010		
Personnel et comptes rattachés		8C	14 119	14 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	14 452	14 452		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	43 053	43 053		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	240	240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	190 596	190 596		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	22 569	22 569		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	15 625	15 625		
TOTAUX		VY	821 656	VZ 821 586	70	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	107 261	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise AS CONSEILS | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | | Néant ☐* | Exercice N, clos le 31/12/2021

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB
Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW 232
Amendes et pénalités	WJ	232	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) *	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	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 aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)	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
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)		XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° 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 232

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS 60 127

Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *	WT
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)	WU

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV
	– imposées au taux de 0 %	WH
	– imposées au 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 * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)	2A	XA
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)		ZX

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.								ZY
Majoration d'amortissement *								XD
Abattement sur le bénéfice * et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles (44 *septies*)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A)	L5	XF
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 *octies* A)	ØV		Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA	
				Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activité NC (art. 44 *quaterdecies*)	XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art 44 *septdecies*)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies*)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C)	YC	XG
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B)	YB		créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D)	YD		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F)	YI		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G)	YL	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2
								TOTAL II	XH 60 127

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	
	déficit (II moins I)		XJ 59 895
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *			XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	XO 59 895

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise AS CONSEILS — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	143 891
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	143 891
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	59 895
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	203 787

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	3 955

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 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-2 :		ligne WI		ligne WU

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — Néant ☐ *

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(264 410)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
					– Autres réserves	ZD	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	68 929		Dividendes	ZE	
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF	
					Report à nouveau	ZG	(195 481)
	TOTAL I	ØF	(195 481)		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	(195 481)

RENSEIGNEMENTS DIVERS — Exercice N :

ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ		
	– Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
	– Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance			YT	15 075	
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	28 649	XQ	36 569	
	– Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	12 584	
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	48 403	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	112 631	
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW		
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	4 320	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			YX	4 320	
TVA	– Montant de la TVA collectée			YY	81 521	
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	13 579	
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *			ØB	166 834	
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS		
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%
	– Numéro de centre agréé *	XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice			RG		
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies*			RH		

RÉGIME DE GROUPE *								
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL	
				Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO	
				Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ			

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* [1]	Valeur d'origine* [2]	Valeur nette réévaluée* [3]	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt [4]	Autres amortissements* [5]	Valeur résiduelle [6]
I - Immobilisations*	1	Concessions et dr	1 780		1 780		
	2	Materiel de burea	1 065		1 065		
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente [7]	Montant global de la plus-value ou de la moins-value [8]	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme [9]	Long terme [10] 19 %	Long terme [10] 15 % ou 12,80 %	Long terme [10] 0 %	Plus-value taxables à 19 % [11] (1)
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) [9]						
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) [10]		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
		CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % [11]						

* 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

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

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté-rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTES BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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 de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

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

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté-rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %	
❷ Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ .	
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) ❶ .	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

Origine (1)		Moins-values à 12,8 % (2)	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % (3)	Solde des moins-values à 12,8 % (4)
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1			
	N – 2			
	N – 3			
	N – 4			
	N – 5			
	N – 6			
	N – 7			
	N – 8			
	N – 9			
	N – 10			

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

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

formulaire obligatoire
(article 53A du Code général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : AS CONSEILS — 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	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2022

Désignation de l'entreprise: AS CONSEILS — Néant ☐*

Exercice ouvert le: 01012021 et clos le: 31122021 — Données en nombre de mois 1 2

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	5,00
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	465 848
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	465 848
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	59
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	955
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	1 014
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	20 611
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	65 368
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	121
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	86 100
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	380 762
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 formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	380 762

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	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	465 848	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	5,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2021		GZ	31/12/2021
Date de cessation				HR	/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

DGFiP N°2059-F-SD 2022

(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122021 N° SIRET 79902558000025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AS CONSEILS

ADRESSE (voie) 12 RUE DE LA GRANDE ILE

CODE POSTAL 77100 VILLE MEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	1000

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) Mme Nom patronymique LASSEE Prénom(s) SYLVIE

Nom marital % de détention 60,00 Nb de parts ou actions 600

Naissance: Date 21/09/1961 N° Département 91 Commune SAVIGNY Pays

Adresse : N° 2 Bis Voie RUELLE DONNEE

Code Postal 77910 Commune VARREDDES Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique DIERYCK Prénom(s) ALEXANDRE

Nom marital % de détention 40,00 Nb de parts ou actions 400

Naissance: Date 09/01/1972 N° Département 93 Commune LE BLANC MESNIL Pays

Adresse : N° 18 D Voie IMPASSE HENRI DUNANT

Code Postal 77178 Commune OISSERY Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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

DGFiP N°2059-G-SD 2022

(1) Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122021 N° SIRET 79902558000025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AS CONSEILS

ADRESSE (voie) 12 RUE DE LA GRANDE ILE

CODE POSTAL 77100 VILLE MEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

N° 2065-SD
2022

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	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:
AS CONSEILS 12 RUE DE LA GRANDE ILE 77100 MEAUX	
SIRET 7 9 9 0 2 5 5 8 0 0 0 0 2 5	**Mél :**
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME 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° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
Activité des géomètres	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	59 895
Bénéfice imposable à 15 %		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 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A

Entreprise nouvelle, 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* | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | 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* W

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire 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 / Adresse — N°

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 / Adresse — N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

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. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
ELCE EXPERTISE 83 avenue de l'epinette ZI SUD 77100 MEAUX Tél: 01.64.34.95.80	Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 12052022 Lieu: MEAUX
	Qualité et nom du signataire: PRESIDENT SYLVIE LASSEE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature:

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 *bis*-SD
2022

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e	
					f	
					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 RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 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 SARL	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 colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
SYLVIE LASSEE Président	600						
2 Bis RUELLE DONNEE 77910 VARREDDES							
ALEXANDRE DIERYCK	400						
18 D IMPASSE HENRI DUNANT 77178 OISSERY							

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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES 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	

SAGE Experts-comptables janvier 2022

2022 Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI 2464

(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice	a
EBITDA fiscal de l'exercice	b
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r				

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

2022	**Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit**	**2468**

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI

	Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI	Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention
Total		

3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		

SAGE Experts-comptables janvier 2022

AS CONSEILS

Liste des Immobilisations

AS CONSEILS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

Compte 205000 / 280500 — Concessions et droits similaires

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 PACKAGE AUTOCAD		12/06/2001	4 421,02		4 421,02	L 100,00	4 421,02		4 421,02			
0005 MPD GEOPROD		05/12/2003	4 200,00		4 200,00	L 100,00	4 200,00		4 200,00			
0018 TARGET SKILLS		31/08/2013	1 178,00		1 178,00	L 100,00	1 178,00		1 178,00			
0023 DVPT SAGE PEOPROD	Sortie	18/02/2014	[1 780,00]		[1 780,00]	L 100,00	1 780,00		[1 780,00]			
(Montants entre [ ] non totalisés)	**Sous-total**		**9 799,02**		**9 799,02**		**11 579,02**		**9 799,02**			

Compte 215400 / 281500 — Materiel industriel

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0006 STATION ROBOTISEE		30/06/2014	410,00		410,00	L 20,00	410,00		410,00			
0008 TRACEUR IPF770		12/05/2017	2 327,00		2 327,00	L 20,00	1 692,25	465,40	2 157,65			169,35
0010 GPS GEOMAX ZENITH	Entrée	30/07/2021	11 196,57		11 196,57	L 20,00		939,27	939,27			10 257,30
	Sous-total		**13 933,57**		**13 933,57**		**2 102,25**	**1 404,67**	**3 506,92**			**10 426,65**

Compte 218100 / 281810 — Install. gene. agenc. amenag. div.

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0009 MEUBLE IKEA		02/10/2013	3 063,13		3 063,13	L 10,00	2 219,91	306,31	2 526,22			536,91
	Sous-total		**3 063,13**		**3 063,13**		**2 219,91**	**306,31**	**2 526,22**			**536,91**

Compte 218200 / 281820 — Materiel de transport

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PEUGEOT PARTNER		23/04/2018	5 833,33		5 833,33	L 20,00	3 137,04	1 166,67	4 303,71			1 529,62
	Sous-total		**5 833,33**		**5 833,33**		**3 137,04**	**1 166,67**	**4 303,71**			**1 529,62**

AS CONSEILS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

Compte 218300 / 281830 — Materiel de bureau et informatique

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0008 COUPEUSE ELECTRIQUE		12/11/2004	1 695,00		1 695,00	L 20,00	1 695,00		1 695,00			
0009 PLIEUSE ELECTRIQUE		12/11/2004	1 945,00		1 945,00	L 20,00	1 945,00		1 945,00			
0027 MICRO ORDINATEUR I7 3.4GHZ	Sortie	25/03/2014	[820,00]		[820,00]	L 33,33	820,00		[820,00]			
0028 ECRAN SAMSUNG	Sortie	25/03/2014	[245,00]		[245,00]	L 33,33	245,00		[245,00]			
0031 SERVEUR SAUVEGARDE		06/06/2017	890,00		890,00	L 20,00	635,36	178,00	813,36			76,64
0032 INFOSERV ORDI SERV		01/09/2018	3 533,25		3 533,25	L 33,33	2 748,08	785,17	3 533,25			
0033 BOULANGER IPAD		10/10/2018	981,67		981,67	L 33,33	728,07	253,60	981,67			
0034 INFOSERV		25/11/2018	1 460,01		1 460,01	L 33,33	1 022,01	438,00	1 460,01			
0035 INTEL I5		02/08/2019	1 041,00		1 041,00	L 20,00	294,37	208,20	502,57			538,43
0036 VIBOX FNAC FRI 16 PC	Entrée	07/06/2021	759,95		759,95	L 20,00		86,13	86,13			673,82
0037 2 PC INTEL	Entrée	15/06/2021	2 676,00		2 676,00	L 20,00		291,39	291,39			2 384,61
0038 ONDULEUR	Entrée	15/06/2021	250,00		250,00	L 20,00		27,22	27,22			222,78
(Montants entre [ ] non totalisés)	**Sous-total**		**15 231,88**		**15 231,88**		**10 132,89**	**2 267,71**	**11 335,60**			**3 896,28**

Compte 218400 / 281840 — Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ALGETY BUREAU JMG	08/09/1995	1 293,06		1 293,06	L 20,00	1 293,06		1 293,06			
0005 BUREAU JPG	19/03/2004	669,00		669,00	L 20,00	669,00		669,00			
0008 ARMOIRE BUREAU BDF	30/10/2007	627,10		627,10	L 10,00	627,10		627,10			
0009 8 ETAGERES	27/05/2020	460,00		460,00	L 10,00	27,34	46,00	73,34			386,66
0010 TABLE RONDE	27/05/2020	90,00		90,00	L 10,00	5,35	9,00	14,35			75,65
0011 CANAPE 3 PLACES	06/12/2020	548,33		548,33	L 10,00	3,81	54,83	58,64			489,69
Sous-total		**3 687,49**		**3 687,49**		**2 625,66**	**109,83**	**2 735,49**			**952,00**

Total général	**51 548,42**	**51 548,42**	**31 796,77**	**5 255,19**	**34 206,96**	**17 341,46**

A&S CONSEILS – GEOMETRES EXPERTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10.000 €.

SIEGE SOCIAL : 12 RUE DE LA GRANDE ILE
77100 MEAUX

R.C.S. MEAUX 799 025 580

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE

L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE ET ORDINAIRE

DU 27 JUIN 2022

L'AN DEUX MILLE VINGT DEUX,
LE VINGT SEPT JUIN, A QUATORZE HEURES,

Les associés de A&S CONSEILS - GEOMETRES EXPERTS, société par actions simplifiée au capital de ***€.10.000***, divisé en ***1.000*** parts de ***€.10*** chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire et Ordinaire Annuelle relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, au ***12 Rue de la Grande Ile, 77100 MEAUX***, sur convocation de la présidence par lettre remise en main propre.

Sont présents :
- Madame Sylvie LASSEE, associée possédant 600 actions
- Monsieur Alexandre DIERYCK, associé possédant 400 actions

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Madame Sylvie LASSEE, Président Associé.

L'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la direction,

- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce relatif à l'exercice clos les 31 décembre 2021, et décision à cet égard,

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, et quitus à la direction,

- Affectation du résultat de l'exercice clos les 31 décembre 2021,

- Débat et propositions sur les différentes perspectives de rétablissement de la situation financière de la société ayant pour objectif de réduire le montant des capitaux propres négatifs,

- Questions diverses,

- Pouvoirs donnés à la direction de procéder ou de faire procéder à toute formalité subséquente.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les convocations remises en main propre,

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021,

- le rapport de gestion établi par la direction relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021,

- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce relatif à l'exercice clos les 31 décembre 2021,

- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la direction.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance des comptes sociaux en détail et entendu la lecture du rapport de gestion, **approuve** les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes, en particulier la rémunération allouée à la direction ainsi que les notes de frais remboursées à la direction et/ou aux associés, qui font apparaître une perte nette comptable de ***€.60.127.***

En conséquence, elle **donne** à la direction quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Madame Sylvie LASSEE**,** 600 parts **:** **600 POUR /~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts **:** **400 POUR / ~~CONTRE~~[1]**

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE[1].

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la direction et décide d'affecter la perte de ***€.60.127*** de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de la manière suivante :

Perte de l'exercice 2021..... ***60.127 €.***

Le solde (affecté au « report à nouveau »)..... . ***-195.481€.***

Ledit solde est affecté en totalité au crédit du compte « report à nouveau », lequel compte présente, un solde débiteur de ***255.608 €.***

Compte tenu de cette affectation, l'Assemblée Générale constate que la réserve légale s'élève dorénavant à un montant de ***0 €***.

Madame Sylvie LASSEE**,** 600 parts **:** **600 POUR / ~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts **:** **400 POUR / ~~CONTRE~~[1]**

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE[1].

TROISIEME RESOLUTION

Compte tenu de cette affectation, l'Assemblée Générale constate que les capitaux propres de la Société s'élèvent maintenant à un montant de ***-255.608 €.***

Il est rappelé que, conformément aux dispositions légales et statutaires (ARTICLE 24-CAPITAUX PROPRES INFERIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL), dès lors que du fait des pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le président doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, consulter la collectivité des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

Il y aurait lieu à dissolution de la société, si la résolution soumise au vote des associés tendant à la poursuite des activités sociales, ne recevait pas l'approbation de la majorité 66% des associés.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être réduit d'un montant égal à la perte constatée au plus tard lors de la clôture du second exercice social suivant celui au cours duquel les pertes portant atteinte au capital ont été constatées.
Dans tous les cas, la décision collective des associés doit être publiée dans les conditions légales et réglementaires.

En cas d'inobservation de ces prescriptions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société. Il en est de même si la collectivité des associés n'a pu délibérer valablement.

Toutefois, le tribunal ne peut prononcer la dissolution si, au jour où il statue sur le fond, la régularisation a eu lieu.

Sous réserve des dispositions du Code de Commerce, il n'y a pas lieu à dissolution ou à réduction de capital si, dans le délai ci-dessus précisé, les capitaux propres viennent à être reconstitués pour une valeur supérieure à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Le Président note que cette résolution n'a jamais été adoptée depuis l'Assemblée Générale pour l'exercice clos de 2016, alors que les actionnaires ont disposé d'un long délai pour mener une réflexion en vue d'envisager les différentes perspectives de rétablissement de la situation financière de la société.

A ce jour, force est de constater qu'aucune proposition concrète n'a été amenée dans ce délai.

Par conséquent, la nécessité d'une recapitalisation de la société ayant pour objectif de réduire le montant des capitaux propres négatifs s'impose à tous.

Chaque associé pourra donc souscrire à l'augmentation de capital ainsi nécessaire, conformément à la Loi.

Observations de Monsieur Alexandre DIERYCK :

Force de constater que l'entreprise est de nouveau en déficit sur ce nouvel exercice et qu'aucune mesure concrète n'a été présentée afin de redresser la situation.

Pas de présentation d'un business plan ou l'amorce d'un développement qui pourrait changer la situation, d'année en année il en est toujours de même, c'est la « CRISE …». Or les Géomètres-Experts du secteur sont en phase de croissance.

Par la même occasion, les locaux sont partagés avec d'autres sociétés et je constate un loyer relativement élevé, la mutualisation des locaux a pour logique un partage des loyers afin de minimiser l'impact sur la société. Merci de m'éclairer sur cette situation car lors de l'AG cela n'a pas été très clair.

Il en est de même sur la mise à disposition d'un salarié de l'entreprise pour la société POURTOUT PLAN, d'ailleurs j'ai pu également constater que son standard correspond au numéro de téléphone du Cabinet AS CONSEILS (et du coup une standardiste payée par le cabinet).

Ainsi merci de me faire suivre :
- Un échéancier des traites de la banque
- Un échéancier du remboursement du prêt vendeur
- Un état de la facturation, devis et commandes à mi exercice
- Les fiches de paies de l'entreprise au 31/12/2021

Observations de Madame Sylvie LASSEE :

Le déficit récurrent provient de la dépréciation du fond de commerce initialement acquis et non pas de l'activité elle-même, ce M. DIERICK ne peut ignorer

Pour donner suite aux questionnements de M. DIERICK concernant les locaux, toutes les explications lui ont été données en AG, notamment que le loyer actuel intègre les charges de fonctionnement (telles que Eau, EDF, ménage, travaux divers…), à périmètre constant il est donc moins onéreux.

Aucune solution unanime n'a été trouvée, du fait, en particulier, des divergences existantes entre les deux associés sur les mesures nécessaires à mettre en œuvre afin de permettre à la société de respecter ses obligations légales ;

M. DIERYCK se contentant de proposer le rachat de ses parts à un prix exorbitant et non motivé eu égard à la situation réelle de l'entreprise.

Il est à savoir que l'ensemble des documents sont en consultation libre au siège, la plus part lui ayant été transmis par email.

Madame Sylvie LASSEE**,** 600 parts	**:**	**600 POUR / ~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts	**:**	**400 ~~POUR~~ / CONTRE[1]**

CETTE RESOLUTION N'EST PAS ADOPTEE[1].

QUATRIEME RESOLUTION

Après avoir entendu les observations de la Direction sur la nécessité de réduire le montant des capitaux propres négatifs, à défaut de consensus entre les deux associés, l'Assemblée Générale ne peut proposer aucune solution.

A l'issue d'un débat sur ces propositions, l'Assemblée Générale entérine le statu quo.

Observations de Monsieur Alexandre DIERYCK :

Merci de me présenter une simulation de recapitalisation.

Observations de Madame Sylvie LASSEE :

Simulation une nouvelle fois présentée, comme lors de chaque AG depuis au moins 5 ans, avec les éléments en notre possession : apport du compte courant associé de Mme LASSEE, sans abondement annoncé de M. DIERYCK.
Après recapitalisation, les parts de M. DIERYCK passeraient de 40 à 2%

Madame Sylvie LASSEE, 600 parts	**:**	**600 POUR / ~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts	**:**	**400 ~~POUR~~ / CONTRE[1]**

CETTE RESOLUTION N'EST PAS ADOPTEE[1].

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Madame Sylvie LASSEE**,** 600 parts	**:**	**600 POUR / ~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts	**:**	**400 POUR / ~~CONTRE~~[1]**

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE[1].

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au gérant et au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Madame Sylvie LASSEE**,** 600 parts	**:**	**600 POUR / ~~CONTRE~~[1]**
Monsieur Alexandre DIERYCK, 400 parts	**:**	**400 POUR / ~~CONTRE~~[1]**

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE[1].

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés ou leurs mandataires.

Madame Sylvie LASSEE	***Monsieur Alexandre DIERYCK***
Associée, présidente	*Associé*





A&S CONSEILS – GEOMETRES EXPERTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10.000 €.

SIEGE SOCIAL : 12 RUE DE LA GRANDE ILE
77100 MEAUX

R.C.S. MEAUX 799 025 580

RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE

EXTRAORDINAIRE ET ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2022

Cher associé,

Conformément à la loi et aux statuts, je vous ai réunis en Assemblée Générale Extraordinaire et Ordinaire Annuelle, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Je vous donnerai toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

I - RAPPORT SUR L'ACTIVITE DE LA SOCIETE.

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Après avoir effectué un premier exercice de 13 mois, notre société a dégagé, lors des trois premiers exercices clos au 31 décembre, une perte à cause notamment d'un début d'activité difficile dans un contexte économique morose et par la nécessité de comptabiliser une dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions d'un montant de 282.744 € ayant pour conséquence de générer une perte de 216.051 €.
Grace à nos efforts, les quatrième et cinquième exercices se sont enfin terminés par un bénéfice qu'il convient cependant de relativiser.
Mais le sixième exercice a de nouveau comptabilisé une perte de 28.047 € du fait de la nécessité de procéder à une nouvelle dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions d'un montant de 99.828 €.
Le septième exercice clos au 31 décembre 2020 s'est en revanche soldé par un bénéfice de 68.929 € malgré l'existence de la pandémie mondiale de Covid19.
Pour le huitième exercice clos au 31 décembre 2021, une perte de 60.127 € a été constatée du fait à la fois de la persistance de la pandémie liée au Covid19 et de la nécessité de procéder à une nouvelle dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions d'un montant de 158.231 €.
Le montant des capitaux propres est toujours inférieur à la moitié du montant du capital social depuis la clôture de plusieurs exercices, sans qu'aucune solution unanime n'ait été trouvée entre les deux associés, du fait, en particulier, de divergences existantes entre les deux associés sur les nécessaires mesures à mettre en œuvre afin de permettre à la société de respecter ses obligations légales. A ce jour, malgré un refus systématique de Monsieur Alexandre DIERYCK au regard des solutions proposées par la direction, aucune proposition alternative n'a été effectuée par Monsieur Alexandre DIERYCK.
Or, une décision devra impérativement finir par être prise par les associés sur ce point.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Pour l'exercice prochain, la direction poursuivra ses efforts afin de conforter son équilibre financier, notamment en cantonnant le niveau des dépenses de fonctionnement à un niveau raisonnable, et en accélérant les délais de recouvrement client, ceci afin de renforcer notre structure financière.

La direction mettra en œuvre les mesures suivantes :

- Augmentation du chiffre d'affaires.
- Réduction des charges de fonctionnement.
- Mise en place d'une opération de recapitalisation en vue de réduire les pertes financières.

La direction estime que la mise en œuvre de ces mesures devrait permettre la continuité de l'exploitation. Il existe néanmoins une incertitude du fait de la crise sanitaire liée au Covid19 qui fait peser un risque économique sur la société comme d'ailleurs sur toutes les autres entreprises.

- Evénements importants survenus au cours de l'exercice.

Il s'agit du 8ème exercice.
Il est rappelé que, du fait de l'acquisition de la société Guerraud Géomètres Experts le 30/12/2013 et du transfert universel de patrimoine intervenu le 29/10/2014, un mali technique de fusion de 692.431 € a dû être immobilisé, lequel a conduit ultérieurement à la dépréciation de la valeur d'acquisition du fonds de commerce de la société pour un montant cumulé de 382.572 €.
La société avait dû notamment diminuer sa masse salariale pour faire face aux difficultés financières. Néanmoins, la difficulté de recruter des techniciens confirmés freine l'essor de la société. Mais le chiffre d'affaires de la Société est reparti à la hausse.
Par ailleurs, la Société a réussi à respecter le nouvel échéancier du prêt bancaire à la suite de son allongement de 24 mois, moyennant toutefois la perception de frais.
Or, la crise sanitaire liée au Covid19 qui a émergé semble perdurer ; le climat économique est devenu indécis et imprévisible.
Alors que la société devait déjà faire face à une baisse de son activité depuis l'exercice 2015, générant des difficultés de trésorerie compte tenu de son niveau d'endettement élevé, cette crise sanitaire est venue perturber le redressement de l'activité de la société.
Enfin, depuis plusieurs années, les tenues des Assemblées Générales Annuelles ont systématiquement eu lieu en retard, du fait, en particulier, de divergences existantes entre les deux associés sur les nécessaires mesures à mettre en œuvre afin de permettre à la société de respecter ses obligations légales quant au niveau de ses capitaux propres par rapport au capital social.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

N/A

III - RESULTATS – AFFECTATION

Je vais maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que je soumets à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont habituelles et seront identiques pour les exercices suivants.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à ***€.465.848*** contre ***€.427.331*** pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à ***5*** contre ***5*** pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à ***€.168.707*** contre ***€.161.589*** pour l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à ***€.54.575*** contre ***€.49.651*** pour l'exercice précédent.

Le montant des rémunérations perçu par Madame Sylvie LASSEE s'élève à ***€. 24 000*** contre ***€ 22 000*** pour l'exercice précédent.

Le montant des rémunérations perçu par Monsieur Alexandre DIERYCK s'élève à ***€.0*** contre ***€.0*** pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total ***€.505.837*** *(comprenant une nouvelle dotation aux dépréciations et aux provisions d'un montant de 158.231€)* contre ***€.342.054*** pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à ***€.-24.636*** contre ***€.124.449*** pour l'exercice précédent.

Le résultat financier ressort pour l'exercice à ***€.-15.186*** contre ***€.-17.264*** pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, il s'établit à ***€.-39.822*** contre ***€.107.184*** pour l'exercice précédent.

Conformément aux dispositions de l'article L441-6-1 du Code de commerce, je vous prie de bien vouloir trouver joint en annexe des comptes sociaux les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs (nombre et montant total hors taxe des factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu et ventilé par tranches de retard et rapporté en pourcentage au montant total des achats hors taxe de l'exercice) et de nos clients (nombre et montant total hors taxe des factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu et ventilé par tranches de retard et rapporté en pourcentage au chiffre d'affaires hors taxe de l'exercice).

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de ***€.-20.305*** contre ***€.-38.255*** pour l'exercice précédent,

- de l'impôt sur les sociétés, ***€.0*** contre ***€.0*** pour l'exercice précédent.

l'exercice clos le 31 décembre 2021 se traduit par une perte de ***€.60.127*** contre un bénéfice de ***€.68.929*** pour l'exercice précédent.

- Proposition d'affectation du résultat.

Je vous propose de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de ***€.60.127.***

Je vous propose également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Perte de l'exercice 2021..... ***60.127 €.***

Le solde (affecté au « report à nouveau »)..... . ***-195.481€.***

La réserve légale, portée à ***€.0,*** ne représente pas encore les 10% du capital social tel que requis par les textes en vigueur.

Le Solde du compte « report à nouveau » s'établira ainsi à ***€.-255.608.***

Compte tenu de cette proposition d'affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveront à un montant de ***-245.608 €*** pour un capital de 10.000 €.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions légales et statutaires (ARTICLE 24-CAPITAUX PROPRES INFERIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL), dès lors que du fait des pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le président doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, consulter la collectivité des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

Il y aurait lieu à dissolution de la société, si la résolution soumise au vote des associés tendant à la poursuite des activités sociales, ne recevait pas l'approbation de la majorité 66% des associés.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être réduit d'un montant égal à la perte constatée au plus tard lors de la clôture du second exercice social suivant celui au cours duquel les pertes portant atteinte au capital ont été constatées.

Dans tous les cas, la décision collective des associés doit être publiée dans les conditions légales et réglementaires.

En cas d'inobservation de ces prescriptions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société. Il en est de même si la collectivité des associés n'a pu délibérer valablement.

Toutefois, le tribunal ne peut prononcer la dissolution si, au jour où il statue sur le fond, la régularisation a eu lieu.

Sous réserve des dispositions du Code de Commerce, il n'y a pas lieu à dissolution ou à réduction de capital si, dans le délai ci-dessus précisé, les capitaux propres viennent à être reconstitués pour une valeur supérieure à la moitié du capital social.

Par conséquent, je propose que les actionnaires se prononcent sur une recapitalisation de la société ayant pour objectif de réduire le montant des capitaux propres négatifs.

IV - DIVIDENDES

Afin de me conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

VI – CONVENTIONS REGLEMENTEES

Je vais par ailleurs vous présenter mon rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Je vous invite à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA DIRECTION