

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 11314 Numéro SIREN : 452 222 623 Nom ou dénomination : A+ LE CENTRE AUSTRALIEN POUR L'EDUCATION ET LA CULTURE
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2022 sous le numéro de dépôt 53087



SACOR

DOSSIER COMPLET

2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT

31 avenue de l'Opéra
75001 PARIS

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
2. Détail des comptes	11
Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	17
3. Liasse fiscale	19





SACOR

DOSSIER COMPLET

2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 538
Autres immobilisations financières				1 538
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				5 904
Clients et comptes rattachés	4 158		4 158	5 621
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	219 444		219 444	141 472
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)	223 602		223 602	152 996
TOTAL ACTIF CIRCULANT				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	223 602		223 602	154 534
TOTAL GENERAL				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 840	6 840
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	150	150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7	7
Report à nouveau	109 792	67 019
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63 212	42 773
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 501	118 289
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 827	1 722
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 805	7 378
Dettes fiscales et sociales	30 434	26 895
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 035	250
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	42 101	36 245
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	223 602	154 534
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	35 274	34 523
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	30 149	146 376
Chiffre d'affaires net	30 149	146 376
<i>Dont à l'exportation</i>	28 785	137 645
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	78 890	4 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	497	227
Total I	109 535	151 103
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	12 845	24 108
Impôts, taxes et versements assimilés	817	885
Salaires et traitements	21 560	55 524
Charges sociales	10 563	17 386
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5	-98
Total II	45 789	97 806
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	63 746	53 297
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	189	136
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	189	136
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	723	908
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	723	908
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-534	-773
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	63 212	52 524



Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		9 751
Total des produits (I+III+V+VII)	109 724	151 239
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	46 513	108 465
BENEFICE OU PERTE	63 212	42 773
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		





SACOR

DOSSIER COMPLET

2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 223 602 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 212 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/09/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'autorité des normes comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a



Règles et méthodes comptables

été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/06/2021
Export	
France	
TOTAL	30 149





SACOR

DOSSIER COMPLET

2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27510000 - Dépôts				1 537,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				1 537,50
Stocks				1 537,50
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - Clients dûs				250,04
41120000 - Clients exports				5 653,98
Fournisseurs débiteurs				5 904,02
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44566000 - TVA déductible sur abs				116,35
44567000 - TVA crédit à reporter	373,00		373,00	1 629,00
44586000 - TVA s/ fact. non parvenues	487,20		487,20	854,40
	860,20		860,20	2 599,75
Autres créances				
44300000 - Etat - Activité Partielle	3 290,77		3 290,77	3 020,88
46700001 - Ndf Aurélie Flamant	7,30		7,30	
	3 298,07		3 298,07	3 020,88
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
51212000 - BNP Paribas	219 443,70		219 443,70	141 471,56
	219 443,70		219 443,70	141 471,56
Charges constatées d'avance				



Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	223 601,97		223 601,97	152 996,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	223 601,97		223 601,97	154 533,71



Bilan détaillé

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital	1 500,00	1 500,00
	1 500,00	1 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10420000 - Boni de confusion	6 839,67	6 839,67
	6 839,67	6 839,67
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
10610000 - Réserve légale	150,00	150,00
	150,00	150,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
10680000 - Autres réserves	7,27	7,27
	7,27	7,27
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	109 792,18	67 018,76
	109 792,18	67 018,76
Résultat de l'exercice	63 211,51	42 773,42
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 500,63	118 289,12
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - Clients - acomptes sur commandes	6 826,88	1 721,53
	6 826,88	1 721,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40810000 - Fournisseurs Factures non parvenues	3 805,20	7 377,90
	3 805,20	7 377,90
<i>Personnel</i>		
42820000 - Personnel congés à payer	10 868,46	6 800,00
	10 868,46	6 800,00
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - Urssaf	11 756,23	7 669,76
43720000 - Retraites	309,01	234,35
43731000 - Mutuelle Viasante	147,00	136,00
43732000 - Prévoyance	2,34	103,66
43760000 - Cotisations gérant RSI	1 587,00	1 587,00
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	4 025,03	2 098,00
43860000 - Charges à payer org. sociaux		475,28



Bilan détaillé

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
	17 826,61	12 304,05
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
44400000 - Impôt société		6 239,00
		6 239,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44566000 - TVA déductible sur abs	158,40	
44571000 - TVA collectée	748,33	748,34
	906,73	748,34
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44210000 - Prélèvements à la source (IR)	832,05	803,73
	832,05	803,73
Dettes fiscales et sociales	30 433,85	26 895,12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
41110000 - Clients France		250,04
41120000 - Clients exports	1 035,41	
	1 035,41	250,04
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	42 101,34	36 244,59
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	223 601,97	154 533,71



Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	%	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70620000 - Prestations France	1 363,54	4,52	8 730,98	5,96	-7 367,44	-84,38
70690000 - Prestations Universités Export	28 784,98	95,48	137 644,81	94,04	-108 859,83	-79,09
	30 148,52	100,00	146 375,79	100,00	-116 227,27	-79,40
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
74000000 - Subventions	78 890,00	261,67	4 500,00	3,07	74 390,00	NS
	78 890,00	261,67	4 500,00	3,07	74 390,00	NS
Autres produits						
75800000 - Produits divers de gestion cou	496,58	1,65	227,20	0,16	269,38	118,57
	496,58	1,65	227,20	0,16	269,38	118,57
Total	109 535,10	363,32	151 102,99	103,23	-41 567,89	-27,51
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
60400000 - Achats d'études et prestations			312,00	0,21	-312,00	-100,00
60630000 - Fournitures entretien pt equip	80,73	0,27	339,08	0,23	-258,35	-76,19
60640000 - Fournitures administratives	136,66	0,45	737,86	0,50	-601,20	-81,48
61320000 - Locations immobilières	7 152,00	23,72	6 054,00	4,14	1 098,00	18,14
61400000 - Charges locatives & coproprié	1 176,00	3,90	1 176,00	0,80		
61610000 - Assurances multirisques	87,64	0,29	198,83	0,14	-111,19	-55,92
62228000 - Com. et courtages s/ventes re	107,23	0,36	1 369,50	0,94	-1 262,27	-92,17
62260000 - Honoraires	2 448,00	8,12	3 570,00	2,44	-1 122,00	-31,43
62270000 - Frais d'actes et de contentieu	3,93	0,01			3,93	
62310000 - Publicité et marketing	551,68	1,83	5 221,26	3,57	-4 669,58	-89,43
62510000 - Voyages et déplacements	31,82	0,11	3 771,42	2,58	-3 739,60	-99,16
62518000 - Frais déplacement Aurélie	8,90	0,03			8,90	
62600000 - Frais postaux et téléphones	428,18	1,42	1 121,26	0,77	-693,08	-61,81
62610000 - Frais de télécommunication	542,17	1,80			542,17	
62750000 - Services bancaires	90,00	0,30			90,00	
62760000 - Commissions bancaires étran			147,00	0,10	-147,00	-100,00
62780000 - Prestations de services banca			90,00	0,06	-90,00	-100,00
	12 844,94	42,61	24 108,21	16,47	-11 263,27	-46,72
Total	12 844,94	42,61	24 108,21	16,47	-11 263,27	-46,72
MARGE SUR M/SES & MAT	96 690,16	320,71	126 994,78	86,76	-30 304,62	-23,86
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63120000 - Taxe d'apprentissage	23,00	0,08			23,00	
63130000 - Formation professionnelle			405,11	0,28	-405,11	-100,00
63330000 - Formation continue (organism	340,66	1,13			340,66	
63513000 - Autres impôts locaux	453,00	1,50	480,00	0,33	-27,00	-5,63
	816,66	2,71	885,11	0,60	-68,45	-7,73



Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	%	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements						
64100000 - Rémunération du personnel	11 832,60	39,25	50 283,04	34,35	-38 450,44	-76,47
64111000 - SALAIRE MAINTIENT ACT P			1 537,44	1,05	-1 537,44	-100,00
64120000 - Congés payés	4 068,46	13,49	2 080,75	1,42	1 987,71	95,53
64130000 - Primes et gratifications			800,00	0,55	-800,00	-100,00
64132000 - complt sal chômage partiel	5 659,12	18,77			5 659,12	
64140000 - Carte Orange			676,80	0,46	-676,80	-100,00
64141000 - Tickets restaurant			146,24	0,10	-146,24	-100,00
	21 560,18	71,51	55 524,27	37,93	-33 964,09	-61,17
Charges sociales						
64510000 - Charges patronales URSSAF	2 709,04	8,99	10 301,50	7,04	-7 592,46	-73,70
64520000 - Cotisations aux mutuelles	821,50	2,72	815,83	0,56	5,67	0,69
64530000 - Charges patronales retraite	625,36	2,07			625,36	
64532000 - Cotisations retraites (salariés)			2 489,86	1,70	-2 489,86	-100,00
64533000 - Cotisations Prévoyance	187,61	0,62	224,60	0,15	-36,99	-16,47
64710000 - Activité Partie Autres charg p	4 292,39	14,24			4 292,39	
64750000 - Médecine du travail et pharm			20,49	0,01	-20,49	-100,00
64770000 - Tickets restaurants			2 899,20	1,98	-2 899,20	-100,00
64800000 - Autres charges de personnel	1 927,03	6,39	635,00	0,43	1 292,03	203,47
	10 562,93	35,04	17 386,48	11,88	-6 823,55	-39,25
Amortissements et provisions						
Autres charges						
65800000 - Charges diverses	4,78	0,02	-98,33	-0,07	103,11	-104,86
	4,78	0,02	-98,33	-0,07	103,11	-104,86
Total	32 944,55	109,27	73 697,53	50,35	-40 752,98	-55,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 745,61	211,44	53 297,25	36,41	10 448,36	19,60
Produits financiers						
76600000 - Gains de change	189,10	0,63	135,51	0,09	53,59	39,55
	189,10	0,63	135,51	0,09	53,59	39,55
Charges financières						
66600000 - Pertes de change	723,20	2,40	908,34	0,62	-185,14	-20,38
	723,20	2,40	908,34	0,62	-185,14	-20,38
Résultat financier	-534,10	-1,77	-772,83	-0,53	238,73	-30,89
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	63 211,51	209,67	52 524,42	35,88	10 687,09	20,35
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur les bénéfices			9 751,00	6,66	-9 751,00	-100,00
			9 751,00	6,66	-9 751,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	63 211,51	209,67	42 773,42	29,22	20 438,09	47,78





SACOR

DOSSIER COMPLET

2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2021

Exercice ouvert le	01/07/2020	et clos le	30/06/2021	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case					
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 :
SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances	
SIRET	4 5 2 2 2 2 6 2 3 0 0 0 6 1
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
31 avenue de l'Opéra	
75001 PARIS	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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 ACTIVITE

Activités exercées	Conseil pour les affaires et autres conseils de gestion	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	---	--	--

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%		Bénéfice imposable à 28%		Déficit	15 678			
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%						
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %								
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238 quinquies			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches									
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A					
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 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)

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4

- 1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case ☐
- 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 :
- 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 ☐ dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées	ECF	Viseur conventionné	Visa : CGA
- du prestataire (ECF) :			
- du comptable : SAS SACOR			
13 rue Auber 75009 PARIS			Tél : 01 44 51 51 44
- du conseil :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			Tél :
- N° d'agrément :			Tél :

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des VacancesNéant ☐ *Exercice N clos le
30/06/2021**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209	210			
	Production vendue	biens	et livraisons	215	214			
		services*	intracommunautaires	217	218	30 148		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)				222			
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production				224			
	Subventions d'exploitation reçues				226	78 890		
	Autres produits				230	496		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	109 535		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234			
	Variation de stocks (marchandises)*				236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	12 844		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244	816		
	Rémunérations du personnel*				250	21 560		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	10 562		
	Dotations aux amortissements*				254			
	Dotations aux provisions				256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger } 259				262	4		
	{ dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } 260							
Total des charges d'exploitation (II)					264	45 789		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)	270	63 745			
	Produits exceptionnels		(IV)	280	189			
	Charges financières		(V)	290				
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } 347		(VI)	300			
		{ dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) } 348						
	Impôts sur les bénéfices*		(VII)	306				
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	63 211	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	63 211	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cis d'associés 247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM 248		330			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) 249				251				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999				
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44. quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44. sepdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
				Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	354	15 678
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :			356			
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360				
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	372	15 678	

Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances										Néant ☐ *					
Adresse de l'entreprise 31 avenue de l'Opéra 75001 PARIS															
Numéro SIRET* 4 5 2 2 2 2 6 2 3 0 0 0 6 1															
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12						Durée de l'exercice précédent* 12									
										Exercice N clos le 30/06/2021					
ACTIF															
										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012								
			Autres*		014		016								
	Immobilisations corporelles*		028		030										
	Immobilisations financières* (1)		040		042										
	Total I (5)		044		048										
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052									
		Marchandises *		060		062									
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066										
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070									
		Autres* (3)		072	4 158	074		4 158							
	Valeurs mobilières de placement		080		082										
	Disponibilités		084	219 443	086		219 443								
	Charges constatées d'avance *		092		094										
	Total II		096	223 601	098		223 601								
	Total général (I + II)		110	223 601	112		223 601								
PASSIF										Exercice N NET 1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		1 500										
	Écarts de réévaluation		124												
	Réserve légale		126		150										
	Réserves réglementées*		130												
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131		132	6 846									
	Report à nouveau		134		109 792										
	Résultat de l'exercice		136		63 211										
	Provisions réglementées		140												
Total I		142		181 500											
Provisions pour risques et charges		154													
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156												
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		6 826										
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		3 805										
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169		172	31 469									
	Produits constatés d'avance		174												
Total III		176		42 101											
Total général (I + II + III)		180		223 601											
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195										
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182										
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184										

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

75001 PARIS

Divers à réintégrer

[illegible]

75001 PARIS

Divers à déduire

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances

Néant ☐ *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	1 537	482		484	1 537	486					
TOTAL		490	1 537	492		494	1 537	496					

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506			
	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566			
TOTAL		570		572		574		576			

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	①									
	Amortissements *	②									
	Valeur résiduelle	③									
	Prix de cession *	④									
	Plus ou moins-values										
	Court terme *	⑤									
	Long terme										
	19 %	⑥									
	15 % ou 12,8 %	⑦									
	0 %	⑧									
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579			Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL						596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	15 678
Total des déficits restant à reporter	870	15 678

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996

DIVERS

IV	Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325	
	dont cotisations facultatives Madelin		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
	Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
	N° du centre de gestion agréé	388	
	Montant de la TVA collectée	374	2 73
	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	2 811
	Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

EXERCICE CLOS LE

30/06/2021

N° SIRET

4 5 2 2 2 2 6 2 3 0 0 0 6 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances

ADRESSE (voie)

31 avenue de l'Opéra

CODE POSTAL

75001

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

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)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
Naissance :	Date	N° Département		Commune	
Adresse :	N°	Voie		Pays	
	Code Postal	Commune		Pays	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
Naissance :	Date	N° Département		Commune	
Adresse :	N°	Voie		Pays	
	Code Postal	Commune		Pays	

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

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

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

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances du 01/07/2020

Adresse 31 avenue de l'Opéra 75001 PARIS

au 30/06/2021

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

[illegible]

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

[illegible]

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS

cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	10
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2021.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩		- de l'exercice 2021.. ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	52 524

Nom et qualité du signataire _____ À PARIS _____, le 09/09/2021

Signature , _____

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

Article 2038A du CGI

RELEVÉ DES FRAIS DEDUCTIBLES LIÉS À DES ÉTATS ET TERRITOIRES NON COOPÉRATIFS

Nom de l'établissement	SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances		
N° d'identification (SIRET)	45222262300061	Exercice social	
Total des dépenses visées à l'article 238A du CGI (1)			

Intérêts, arrérages, autres produits des obligations, créances, dépôts et cautionnements et autres produits analogues

Typologie de la dépense	Pays de situation du bénéficiaire	Description détaillée de la dépense	Montant de la dépense	Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
TOTAL (2)				

Redevances de cession ou concession de licences d'exploitation, de brevets d'invention, de marques de fabrique, procédés ou formule de fabrication et autres droits analogues

Typologie de la dépense	Pays de situation du bénéficiaire	Description détaillée de la dépense	Montant de la dépense	Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
TOTAL (3)				

Rémunérations de services, payées ou dues

Typologie de la dépense	Pays de situation du bénéficiaire	Description détaillée de la dépense	Montant de la dépense	Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
TOTAL (4)				

Total des dépenses devant être réintégrées au tableau 2058-A ou 2033-B (1) - [(2)+(3)+(4)]

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

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances

31 avenue de l'Opéra

75001 PARIS

[illegible]

CA18CHAPAY

31 avenue de l'Opéra

75001 PARIS

[illegible]



Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances

31 avenue de l'Opéra

75001 PARIS

[illegible]

CA20CHAAVA

31 avenue de l'Opéra

75001 PARIS

[illegible]

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA

Désignation de l'entreprise SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances
31 avenue de l'Opéra
75001 PARIS

[illegible]

TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

SARL A+CAPEC / ETUDES AUSTRALIE CONSULT c/o Le Cercle des Vacances
31 avenue de l'Opéra
75001 PARIS
45222262300061
7022Z

Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

I Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	

Total lignes h à k

III Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

**TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES
RÉPARTITION DU CAPITAL**

(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4

PAGE 2/2

**PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE
PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES
SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION**

(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	(b) % de participation

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

A+LE CENTRE AUSTRALIEN POUR L'EDUCATION ET LA CULTURE

SAS au capital de 1.500 euros

Siège social : 31, avenue de l'Opéra 75001 PARIS

452 222 623 RCS PARIS

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE DU 17 OCT 2021

L'an deux mil vingt et un

Le 17 octobre

A 15h30

Les associés de la société A+LE CENTRE AUSTRALIEN POUR L'EDUCATION ET LA CULTURE se sont réunis au siège social sur convocation du gérant conformément aux dispositions légales et statutaires.

Sont présents :

-Monsieur Jean PERRIN	135 parts
-Mademoiselle Aude PELAMOURGUES	15 parts
Total des parts représentés	150 parts
Le capital social	150 parts

Monsieur Jean PERRIN en sa qualité de gérant, préside l'Assemblée.

Le président constate que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le président rappelle l'ordre du jour.

ORDRE DU JOUR :

- Présentation du rapport du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2021.
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021.
- Affectation du résultat.
- Distribution de dividendes.

- Approbation des opérations visées à l'article L.223-19 du code du commerce.
- Formalités.

Le président rappelle que son rapport sur les opérations de l'exercice susmentionné, le compte de résultat, l'annexe et le bilan ainsi que les textes des résolutions ont été tenus à la disposition des associés au siège social pendant un délai de quinze jours francs précédant l'Assemblée.

Le président donne ensuite lecture de son rapport et du rapport de gestion.

Cette lecture terminée, le président ouvre la discussion.

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice social clos le 30 juin 2021, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés et donne à Monsieur Jean PERRIN quitus entier et sans réserves de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, statuant sur l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 juin 2021, faisant apparaître un résultat net positif de 63.212 euros, décide d'affecter ce résultat au report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, statuant sur une distribution de dividendes prise sur le report à nouveau, décide de ne rien distribuer.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

En application de l'article L.223-19 du code du commerce, lecture est donnée aux associés du rapport du Président sur les conventions autorisées.

La collectivité des associés statue sur le rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée donne tous pouvoirs à Monsieur Jean PERRIN, Président, pour effectuer toutes les formalités de publicité, de dépôt et autres, afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, l'Assemblée est levée à 17 heures.

Les associés

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JP' or similar initials, written in a cursive style.

Monsieur Jean PERRIN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Aude', written in a cursive style.

Mademoiselle Aude PELAMOURGUES

0A+LE CENTRE AUSTRALIEN POUR L'EDUCATION ET LA CULTURE

SAS au capital de 1.500 euros

Siège social : 31, avenue de l'Opéra 75001 PARIS

452 222 623 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION

Sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2021

Madame, Monsieur, chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux prescriptions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2021, ainsi que tous les comptes et bilan dudit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous présentons avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- Le compte de résultat
- Le bilan
- Le texte des projets et résolutions que nous proposons à votre vote

1/ ACTIVITE DE LA SOCIETE.

Au cours de l'exercice écoulé le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à la somme de 30.149 euros, alors que pour l'exercice précédent il était de 146.376 euros, soit une baisse de 79%.

Le résultat net comptable se solde par un bénéfice d'un montant de 63.212 euros.

Notre compte de résultat présente les caractéristiques suivantes :

-Le total des produits de l'exercice s'est élevé à 109.535 euros contre 151.103 euros pour l'exercice précédent, soit une baisse de 28%.

-Le total des charges de l'exercice s'est élevé à 45.789 euros contre 97.806 euros pour l'exercice précédent, soit une baisse de 53%

-Nos frais de personnel se sont élevés à la somme de 32.093 euros et représentent 106% du chiffre d'affaires hors taxes.

-Les dotations au compte d'amortissement et provision se sont élevées à la somme de 0 euros.

-Le résultat courant avant impôt, charges et produits exceptionnels se traduit par un bénéfice de 63.212 euros, soit 210% du chiffre d'affaires hors taxes.

-Solvabilité à court terme de la société (valeurs réalisables et disponibles – dettes à court terme) :

Exercice précédent $154.534 - 36.245 = 118.289$

Exercice en cours $223.602 - 42.101 = 181.101$

Soit une augmentation de 53%.

2/PRESENTATION DES COMPTES.

Au cours de l'Assemblée Générale, nous vous présenterons plus en détail le compte de résultat et le bilan que nous soumettrons à votre approbation.

3/PRESENTATION DE L'ACTIVITE.

Le développement commercial de la société s'est brusquement arrêté avec le confinement du pays, suite à l'épidémie de covid 19 dans le monde. Plus aucun échange possible avec l'Australie et la Nouvelle Zélande. La mise en chômage partiel du personnel, les aides de l'état, la baisse drastique de nos charges, la résilience du personnel confiné à son domicile tout au long de l'année, gardant le contact avec les élèves restés en Australie, cherchant de nouvelles destinations, a permis de ne pas sombrer. Par contre l'année qui commence devrait être très difficile, aucune activité n'étant possible avant le premier semestre 2022, tant que le virus sera présent et les pays repliés sur eux-mêmes. La fin annoncée des aides de l'état et la réduction de la prise en charge du chômage partiel ne permettront pas de compenser le manque de recette.

4/AFFECTATION DES RESULTATS.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 63.212 euros au report à nouveau.

A l'issue des opérations, le compte de capitaux propres de la société s'établira comme suit :

-Capital social :	1.500,00 euros
-Primes d'émission, de fusion et d'apport	6.840,00 euros
-Réserve légale	150,00 euros

-Autres réserves	7,00 euros
-Report à nouveau	109.792,00 euros
-Résultat de l'exercice	63.212,00 euros
Situation nette	181.501,00 euros

5/INDICATIONS COMPLEMENTAIRES.

Nous vous informons :

- que les comptes ont été établis selon les mêmes formes et méthodes d'évaluation conformes aux dispositions en vigueur, que pour l'exercice précédent.
- qu'aucune prise de participation n'a été réalisée dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République Française.

6/CONCLUSIONS.

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé, nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes, que la gestion.

Jean PERRIN

Président