RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00150
Numéro SIREN : 419 488 853
Nom ou dénomination : ABC AUTO PIECES

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2023 sous le numéro de dépôt 3707

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
Reçu le 31 JUIL. 2023
GREFFE

SARL ABC AUTO PIECES
7 ROUTE DE POITIERS

79500 SAINT LEGER DE LA MARTINERE

COMPTES ANNUELS

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

Copie certifiée conforme

ARC Conseil
Expertise Comptable - Conseils

23 BD JEAN XXIII 16000 ANGOULEME
Tél : 05.45.38.75.87 Fax : 05.45.94.61.28

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

Conformément aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL ABC AUTO PIECES** relatif à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**711 823**	euros
Chiffre d'affaires :	**862 839**	euros
Résultat net comptable :	**48 875**	euros

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

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

Fait à Angoulême
Le **07/05/2022**

Laurent GUEANT
Expert Comptable Diplômé

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
Reçu le 31 JUIL. 2023
GREFFE

Bilan Actif

État exprimé en **euros**

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 530	6 530		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	74 545	64 470	10 075	12 560
	Autres immobilisations corporelles	33 961	26 296	7 665	12 476
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	76		76	76
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	575		575	575
	TOTAL (II)	**115 687**	**97 296**	**18 391**	**25 688**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	102 497		102 497	97 015
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	24 359	4 857	19 503	30 994
	Autres créances	26 528		26 528	26 384
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	17 153		17 153	17 153
	DISPONIBILITES	519 025		519 025	472 388
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 726		8 726	1 050
	TOTAL (III)	**698 288**	**4 857**	**693 431**	**644 984**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**813 975**	**102 153**	**711 823**	**670 672**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			575	575
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	443 847	375 925
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**48 875**	**67 922**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**501 106**	**452 232**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 291	4 526
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 377	166 696
	Dettes fiscales et sociales	42 767	45 884
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 281	1 334
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**210 716**	**218 440**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**711 823**	**670 672**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	48 874,84	67 922,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	210 716	218 440
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		01/01/2020 31/12/2020 (12 mois)		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**18 391,13**	*2,58*	**25 687,78**	*3,83*	**(7 296,65)**	*-28,41*
Concessions brevets et droits similaires							
205000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	6 530,00	*0,92*	6 530,00	*0,97*		
280500	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	(6 530,00)	*-0,92*	(6 530,00)	*-0,97*		
Installations techniques, matériel et outillage		**10 074,80**	*1,42*	**12 560,48**	*1,87*	**(2 485,68)**	*-19,79*
215000	INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	74 545,29	*10,47*	71 336,29	*10,64*	3 209,00	*4,50*
281500	INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU	(64 470,49)	*-9,06*	(58 775,81)	*-8,76*	(5 694,68)	*-9,69*
Autres immobilisations corporelles		**7 665,11**	*1,08*	**12 476,08**	*1,86*	**(4 810,97)**	*-38,56*
218100	INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	12 070,51	*1,70*	12 070,51	*1,80*		
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	15 000,00	*2,11*	15 000,00	*2,24*		
218300	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	6 067,48	*0,85*	6 067,48	*0,90*		
218400	Mobilier	822,85	*0,12*	822,85	*0,12*		
281810	AUTRES IMMOB CORPORELLES	(11 422,67)	*-1,60*	(10 628,87)	*-1,58*	(793,80)	*-7,47*
281820	MAT DE TRANSPORT	(8 102,08)	*-1,14*	(4 352,08)	*-0,65*	(3 750,00)	*-86,17*
281830	AMORT MAT BUREAU & INFO	(5 950,90)	*-0,84*	(5 710,60)	*-0,85*	(240,30)	*-4,21*
281840	AMORTISSEMENT MOBILIER	(820,08)	*-0,12*	(793,21)	*-0,12*	(26,87)	*-3,39*
Autres titres immobilisés		**76,22**	*0,01*	**76,22**	*0,01*		
271000	TITRES IMMOBILISES (DROIT PROP	76,22	*0,01*	76,22	*0,01*		
Autres immobilisations financières		**575,00**	*0,08*	**575,00**	*0,09*		
275100	DEPOTS	575,00	*0,08*	575,00	*0,09*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**693 431,47**	*97,42*	**644 983,95**	*96,17*	**48 447,52**	*7,51*
Marchandises		**102 496,67**	*14,40*	**97 014,97**	*14,47*	**5 481,70**	*5,65*
370100	STOCKS DE MARCHANDISES NEUVES	65 711,11	*9,23*	67 274,94	*10,03*	(1 563,83)	*-2,32*
370300	STOCKS DE PNEUS	36 785,56	*5,17*	29 740,03	*4,43*	7 045,53	*23,69*
Créances clients et comptes rattachés		**19 502,71**	*2,74*	**30 993,59**	*4,62*	**(11 490,88)**	*-37,08*
411000	CLIENTS			947,96	*0,14*	(947,96)	*-100,00*
411200	CLIENT PAIEMENT DIFFERE	10 375,16	*1,46*	19 928,24	*2,97*	(9 553,08)	*-47,94*
411300	CHEQUE A DATE	5 247,53	*0,74*	6 929,44	*1,03*	(1 681,91)	*-24,27*
411400	CLIENTS VIREMENT	1 265,69	*0,18*	2 531,86	*0,38*	(1 266,17)	*-50,01*
411CAR	CARROSSERIE GERANT			9,60		(9,60)	*-100,00*
411SOS	SOS AUTOS			110,19	*0,02*	(110,19)	*-100,00*
411STP	STPM			16,57		(16,57)	*-100,00*
416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	7 470,99	*1,05*	3 118,36	*0,46*	4 352,63	*139,58*
491000	PROVISIONS POUR DEPR. COMPTES	(4 856,66)	*-0,68*	(2 598,63)	*-0,39*	(2 258,03)	*-86,89*
Autres créances		**26 528,11**	*3,73*	**26 383,96**	*3,93*	**144,15**	*0,55*
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	3 092,41	*0,43*	3 104,83	*0,46*	(12,42)	*-0,40*
425000	Personnel avances et acomptes	1 253,13	*0,18*			1 253,13	
444000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	7 109,00	*1,00*			7 109,00	
445640	TVA DEDUCTIBLE EN ATTENTE	3 581,30	*0,50*	3 712,93	*0,55*	(131,63)	*-3,55*
445670	Crédit de tva à reporter			2 862,00	*0,43*	(2 862,00)	*-100,00*
445800	TVA A REGULARISER	735,31	*0,10*	1 672,50	*0,25*	(937,19)	*-56,04*
445860	TVA / FACT NON PARVENUES	10 543,43	*1,48*	13 453,46	*2,01*	(2 910,03)	*-21,63*
445874	TVA /FACT A ETABLIR	213,53	*0,03*	215,90	*0,03*	(2,37)	*-1,10*
468700	PRODUITS A RECEVOIR			1 362,34	*0,20*	(1 362,34)	*-100,00*
Valeurs mobilières de placement		**17 153,00**	*2,41*	**17 153,00**	*2,56*		
503100	BQ POP PARTS SOC BPO	17 153,00	*2,41*	17 153,00	*2,56*		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		01/01/2020 31/12/2020 (12 mois)		Variations	%
Disponibilités		**519 024,51**	*72,91*	**472 388,31**	*70,44*	**46 636,20**	*9,87*
512000	BANQUE	91 335,45	*12,83*	83 118,07	*12,39*	8 217,38	*9,89*
512001	BANQUE POPULAIRE cpte courant	120 687,16	*16,95*	80 130,55	*11,95*	40 556,61	*50,61*
512006	BANQUE POP PLACEMENT	104 297,21	*14,65*	104 157,70	*15,53*	139,51	*0,13*
512009	PLACEMENT CAT CM 00020406220	10 115,42	*1,42*	10 058,09	*1,50*	57,33	*0,57*
512010	COMPTE A ATERME BP N3	20 000,00	*2,81*	20 000,00	*2,98*		
512011	COMPTE A TERME BP N4	20 000,00	*2,81*	20 000,00	*2,98*		
512012	COMPTE A TERME BP N5	10 000,00	*1,40*	10 000,00	*1,49*		
512013	CAT CM 00020406221	20 046,02	*2,82*	20 010,00	*2,98*	36,02	*0,18*
512014	CAT 00020406222 CM	30 033,00	*4,22*	30 003,00	*4,47*	30,00	*0,10*
512015	CAT BP 66124853915 REF 000001	10 000,00	*1,40*	10 000,00	*1,49*		
512016	CAT BP 56124853917 REF 000001	10 000,00	*1,40*	10 000,00	*1,49*		
512017	CAT CM 00020406223	20 026,00	*2,81*	20 004,00	*2,98*	22,00	*0,11*
512018	COMPTE A TERME BP 56224022826	10 000,00	*1,40*	10 000,00	*1,49*		
512019	COMPTE A TERME BP 46224022828	20 000,00	*2,81*	20 000,00	*2,98*		
512020	COMPTE A TERME BP 36224022820	20 000,00	*2,81*	20 000,00	*2,98*		
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 355,87	*0,19*	677,77	*0,10*	678,10	*100,05*
530000	CAISSE	1 128,38	*0,16*	4 229,13	*0,63*	(3 100,75)	*-73,32*
Charges constatées d'avance		**8 726,47**	*1,23*	**1 050,12**	*0,16*	**7 676,35**	*731,00*
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 726,47	*1,23*	1 050,12	*0,16*	7 676,35	*731,00*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**711 822,60**	*100,00*	**670 671,73**	*100,00*	**41 150,87**	*6,14*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**501 106,45**	*70,40*	**452 231,61**	*67,43*	**48 874,84**	*10,81*
Capital Social ou individuel		**7 622,45**	*1,07*	**7 622,45**	*1,14*		
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	7 622,45	*1,07*	7 622,45	*1,14*		
Réserve légale		**762,25**	*0,11*	**762,25**	*0,11*		
106100	RESERVE LEGALE	762,25	*0,11*	762,25	*0,11*		
Autres réserves		**443 846,91**	*62,35*	**375 924,88**	*56,05*	**67 922,03**	*18,07*
106800	AUTRES RESERVES	443 846,91	*62,35*	375 924,88	*56,05*	67 922,03	*18,07*
Résultat de l'exercice		**48 874,84**	*6,87*	**67 922,03**	*10,13*	**(19 047,19)**	*-28,04*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**210 716,15**	*29,60*	**218 440,12**	*32,57*	**(7 723,97)**	*-3,54*
Emprunts et dettes financières divers		**1 291,24**	*0,18*	**4 525,77**	*0,67*	**(3 234,53)**	*-71,47*
455001	CC NIVELLE PATRICK			2 742,61	*0,41*	(2 742,61)	*-100,00*
455002	ABC ADMINISTRATION	10,07		10,07			
455003	ASSOCIES PETIT CECILIA	1 281,17	*0,18*	1 773,09	*0,26*	(491,92)	*-27,74*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**165 376,92**	*23,23*	**166 696,33**	*24,86*	**(1 319,41)**	*-0,79*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	103 880,52	*14,59*	87 603,13	*13,06*	16 277,39	*18,58*
408100	FOURNISSEURS	61 496,40	*8,64*	79 093,20	*11,79*	(17 596,80)	*-22,25*
Dettes fiscales et sociales		**42 766,93**	*6,01*	**45 883,60**	*6,84*	**(3 116,67)**	*-6,79*
421000	PERSONNEL REMUNERATION DU	9 937,32	*1,40*	2 944,29	*0,44*	6 993,03	*237,51*
428200	DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	14 759,17	*2,07*	18 589,60	*2,77*	(3 830,43)	*-20,61*
431000	SECURITE SOCIALE	2 573,99	*0,36*	3 784,73	*0,56*	(1 210,74)	*-31,99*
437000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	59,00	*0,01*	60,00	*0,01*	(1,00)	*-1,67*
437200	MUTUELLE APRIL	541,50	*0,08*	526,50	*0,08*	15,00	*2,85*
437300	IRP AUTO	1 141,74	*0,16*	1 167,58	*0,17*	(25,84)	*-2,21*
438200	CHARGES SOCIALES/CP	3 293,66	*0,46*	4 300,00	*0,64*	(1 006,34)	*-23,40*
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	2 657,55	*0,37*			2 657,55	
438610	TAXE APPRENTISSAGE			878,36	*0,13*	(878,36)	*-100,00*
438620	FORMATION CONTINUE			1 627,54	*0,24*	(1 627,54)	*-100,00*
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	8,00				8,00	
444000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES			11 491,00	*1,71*	(11 491,00)	*-100,00*
445510	TVA A DECAISSER	7 665,00	*1,08*			7 665,00	
448600	CVAE A PAYER	130,00	*0,02*	514,00	*0,08*	(384,00)	*-74,71*
Autres dettes		**1 281,06**	*0,18*	**1 334,42**	*0,20*	**(53,36)**	*-4,00*
411BEL	GARAGE BELLIVIER			39,00	*0,01*	(39,00)	*-100,00*
419800	RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE	1 281,06	*0,18*	1 295,42	*0,19*	(14,36)	*-1,11*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**711 822,60**	*100,00*	**670 671,73**	*100,00*	**41 150,87**	*6,14*

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	638 285		638 285	662 803
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	224 554		224 554	239 478
	Montant net du chiffre d'affaires	**862 839**		**862 839**	**902 281**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 146	2 277
	Autres produits			89	22
	Total des produits d'exploitation (1)			**870 073**	**904 581**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			415 509	408 029
	Variation de stock			(5 482)	(5 744)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			211 010	233 048
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 701	5 762
	Salaires et traitements			140 828	137 495
	Charges sociales du personnel			28 369	23 664
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 506	11 116
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			2 258	1 521
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 668	5 780
	Total des charges d'exploitation (2)			**809 367**	**820 672**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**60 706**	**83 909**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**60 706**	**83 909**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	204	162
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 723	925
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 927**	**1 087**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**1 927**	**1 087**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**62 634**	**84 996**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		584
	Sur opérations en capital		1 873
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**2 457**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	70	
	Sur opérations en capital	2 006	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 076**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 076)**	**2 457**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 683	19 531
	TOTAL DES PRODUITS	**872 001**	**908 125**
	TOTAL DES CHARGES	**823 126**	**840 203**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**48 875**	**67 922**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**870 073,33**	*100,84*	**904 580,55**	*100,25*	**(34 507,22)**	*-3,81*
Ventes de marchandises		**638 284,76**	*73,97*	**662 803,14**	*73,46*	**(24 518,38)**	*-3,70*
Ventes de marchandises FRANCE		**638 284,76**	*73,97*	**662 803,14**	*73,46*	**(24 518,38)**	*-3,70*
707100	MARCHANDISE NEUVES	438 428,28	*50,81*	439 399,36	*48,70*	(971,08)	*-0,22*
707110	VENTES DE PNEUS	186 846,99	*21,65*	209 852,73	*23,26*	(23 005,74)	*-10,96*
707200	MARCHANDISE OCCASION	13 009,49	*1,51*	13 551,05	*1,50*	(541,56)	*-4,00*
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**224 553,75**	*26,03*	**239 478,34**	*26,54*	**(14 924,59)**	*-6,23*
Production vendue Services FRANCE		**224 553,75**	*26,03*	**239 478,34**	*26,54*	**(14 924,59)**	*-6,23*
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	224 553,75	*26,03*	239 478,34	*26,54*	(14 924,59)	*-6,23*
Montant net du chiffre d'affaires		**862 838,51**	*100,00*	**902 281,48**	*100,00*	**(39 442,97)**	*-4,37*
Reprises sur provisions, transferts de charges		**7 145,77**	*0,83*	**2 277,07**	*0,25*	**4 868,70**	*213,81*
791100	REMBT CPAM	1 812,45	*0,21*	527,07	*0,06*	1 285,38	*243,87*
791110	PRIME SUBVENT APPRENTI	5 333,32	*0,62*	1 750,00	*0,19*	3 583,32	*204,76*
Autres produits d'exploitation		**89,05**	*0,01*	**22,00**		**67,05**	*304,77*
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	89,05	*0,01*	22,00		67,05	*304,77*
Total des charges d'exploitation		**809 366,84**	*93,80*	**820 671,61**	*90,96*	**(11 304,77)**	*-1,38*
Achats de marchandises		**415 508,75**	*48,16*	**408 029,16**	*45,22*	**7 479,59**	*1,83*
607100	MARCHANDISES NEUVES	237 453,09	*27,52*	236 680,83	*26,23*	772,26	*0,33*
607110	ACHAT DE PNEUS	167 316,55	*19,39*	162 410,18	*18,00*	4 906,37	*3,02*
607200	MARCHANDISE OCCASION	10 739,11	*1,24*	8 938,15	*0,99*	1 800,96	*20,15*
Variation de stocks de marchandises		**(5 481,70)**	*-0,64*	**(5 743,83)**	*-0,64*	**262,13**	*4,56*
603710	VARIATION STOCKS PIECES NEUVES	1 563,83	*0,18*	(5 650,52)	*-0,63*	7 214,35	*127,68*
603730	VARIATION STOCKS PNEUS	(7 045,53)	*-0,82*	(93,31)	*-0,01*	(6 952,22)	*N/S*
Autres achats et charges externes		**211 009,97**	*24,46*	**233 048,39**	*25,83*	**(22 038,42)**	*-9,46*
604000	ACHAT PRESTATIONS SERVICES	8 961,70	*1,04*	8 637,79	*0,96*	323,91	*3,75*
606110	CARBURANT	5 488,75	*0,64*	4 576,06	*0,51*	912,69	*19,94*
606120	ÉLECTRICITÉ	2 273,30	*0,26*	1 993,64	*0,22*	279,66	*14,03*
606130	EAU	269,80	*0,03*	272,44	*0,03*	(2,64)	*-0,97*
606140	GAZ	459,99	*0,05*	391,87	*0,04*	68,12	*17,38*
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 493,05	*0,17*	1 042,11	*0,12*	450,94	*43,27*
606310	PETITS OUTILLAGES	703,97	*0,08*	736,05	*0,08*	(32,08)	*-4,36*
606320	FOURNITURES CONSOMMABLES	1 411,72	*0,16*	1 633,60	*0,18*	(221,88)	*-13,58*
606330	PETIT EQUIPEMENT	500,00	*0,06*	265,96	*0,03*	234,04	*88,00*
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	904,54	*0,10*	586,91	*0,07*	317,63	*54,12*
613000	LOCATIONS	344,51	*0,04*	285,90	*0,03*	58,61	*20,50*
613100	LOCATIONS DIVERS MACH/VEHICULE	3 088,62	*0,36*	657,10	*0,07*	2 431,52	*370,04*
613110	LOCATION IMPRIMANTES	729,48	*0,08*	729,48	*0,08*		
613120	LOCATIONS BENNES	1 020,00	*0,12*	1 020,00	*0,11*		
613130	LOCATION APP TELEPHONIQUE SIEM	1 860,00	*0,22*	1 860,00	*0,21*		
613200	Locations immobilieres	18 000,00	*2,09*	18 000,00	*1,99*		
614000	REFACTURATION TF	2 296,00	*0,27*	2 276,00	*0,25*	20,00	*0,88*
615000	ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 924,56	*0,22*	2 940,72	*0,33*	(1 016,16)	*-34,55*
615200	ENT SUR BIENS IMMOBILIERS	1 289,88	*0,15*	1 586,28	*0,18*	(296,40)	*-18,69*
615600	MAINTENANCE	1 854,50	*0,21*	1 414,62	*0,16*	439,88	*31,10*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		01/01/2020 31/12/2020 (12 mois)		Variations	%
616000	PRIMES D'ASSURANCE	7 418,37	0,86	7 114,05	0,79	304,32	4,28
616100	MULTIRISQUES	2 309,00	0,27	2 242,00	0,25	67,00	2,99
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	343,20	0,04	1 062,10	0,12	(718,90)	-67,69
622600	HONORAIRES	5 363,00	0,62	3 270,00	0,36	2 093,00	64,01
622601	PREST SECRET COMPT ABC ADMINIS	27 000,00	3,13	73 000,00	8,09	(46 000,00)	-63,01
622602	MANAGMENT NIVELLE	36 000,00	4,17	73 000,00	8,09	(37 000,00)	-50,68
622604	PRESTATION ABC ADMINISTRATION	57 000,00	6,61			57 000,00	
623000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	6 541,07	0,76	9 982,42	1,11	(3 441,35)	-34,47
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	399,00	0,05	119,32	0,01	279,68	234,39
624000	TRANSPORTS BIENS & COLLECTIFS			66,50	0,01	(66,50)	-100,00
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	15,00				15,00	
625000	DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	1 500,28	0,17	1 892,49	0,21	(392,21)	-20,72
625100	VOYAGES DEPLACEMENTS	6,25		30,99		(24,74)	-79,83
626000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	742,13	0,09	406,07	0,05	336,06	82,76
626100	FRAIS DE TELECOM	1 746,99	0,20	1 623,94	0,18	123,05	7,58
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2 613,35	0,30	2 474,67	0,27	138,68	5,60
628000	DIVERS	375,03	0,04	265,07	0,03	109,96	41,48
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	474,00	0,05	749,88	0,08	(275,88)	-36,79
628110	PRESTATION CENTRE AUTOMATIC	3 009,90	0,35	1 826,86	0,20	1 183,04	64,76
628200	NETTOYAGE DES LOCAUX	178,26	0,02	117,56	0,01	60,70	51,63
628300	NETTOYAGE TENUES ET TAPIS	1 794,59	0,21	1 725,77	0,19	68,82	3,99
628500	SYSTEME LAVETTES INDUSTRIELLES	843,32	0,10	787,15	0,09	56,17	7,14
628600	FRAIS RETRAITEMENT DECHETS HUI	462,86	0,05	385,02	0,04	77,84	20,22
Impôts, taxes et versements assimilés		**4 700,96**	0,54	**5 761,67**	0,64	**(1 060,71)**	-18,41
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	893,41	0,10	1 009,36	0,11	(115,95)	-11,49
631300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 226,11	0,26	2 125,28	0,24	100,83	4,74
635110	CFE+CVAE	1 425,00	0,17	1 543,00	0,17	(118,00)	-7,65
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	156,44	0,02	1 084,03	0,12	(927,59)	-85,57
Salaires et traitements		**140 827,84**	16,32	**137 494,51**	15,24	**3 333,33**	2,42
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	139 378,92	16,15	129 170,80	14,32	10 208,12	7,90
641010	INDEMNITÉS CPAM	2 331,56	0,27	527,08	0,06	1 804,48	342,35
641200	CONGES PAYES	(3 830,43)	-0,44	1 796,63	0,20	(5 627,06)	-313,20
641400	PRIME POUVOIR ACHAT	5 000,00	0,58	6 000,00	0,66	(1 000,00)	-16,67
641401	ACTIVITE CHOMAGE PARTIELLE			10 969,51	1,22	(10 969,51)	-100,00
791000	INDEMNISATION CHOMAGE PARTIEL	(2 052,21)	-0,24	(10 969,51)	-1,22	8 917,30	81,29
Charges sociales du personnel		**28 369,12**	3,29	**23 663,92**	2,62	**4 705,20**	19,88
645100	COTISATIONS URSSAF	18 743,07	2,17	15 084,03	1,67	3 659,04	24,26
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES	992,75	0,12	1 077,00	0,12	(84,25)	-7,82
645300	CAISSE RETRAITE	9 073,34	1,05	8 150,78	0,90	922,56	11,32
645500	MEDECINE DU TRAVAIL	566,30	0,07	524,80	0,06	41,50	7,91
645800	CHARGES SOCIALES/ CP	(1 006,34)	-0,12	(1 172,69)	-0,13	166,35	14,19
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**10 505,65**	1,22	**11 116,21**	1,23	**(610,56)**	-5,49
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 505,65	1,22	11 116,21	1,23	(610,56)	-5,49
Dotations aux provisions sur actif circulant		**2 258,03**	0,26	**1 521,24**	0,17	**736,79**	48,43
681740	DOT PROV CREANCES CLIENTS	2 258,03	0,26	1 521,24	0,17	736,79	48,43
Autres charges de gestion courante		**1 668,22**	0,19	**5 780,34**	0,64	**(4 112,12)**	-71,14
654000	PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	1 647,74	0,19	5 697,28	0,63	(4 049,54)	-71,08
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	20,48		83,06	0,01	(62,58)	-75,34
Résultat d'exploitation		**60 706,49**	7,04	**83 908,94**	9,30	**(23 202,45)**	-27,65
Total des produits financiers		**1 927,42**	0,22	**1 086,97**	0,12	**840,45**	77,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois		01/01/2020 31/12/2020	12 mois		Variations	%
Produits financiers de participations		**204,46**	*0,02*		**161,50**	*0,02*		**42,96**	*26,60*
761100	REVENUS TITRES PARTICIPATION	204,46	*0,02*		161,50	*0,02*		42,96	*26,60*
Autres intérêts et produits assimilés		**1 722,96**	*0,20*		**925,47**	*0,10*		**797,49**	*86,17*
764000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	1 722,96	*0,20*		925,47	*0,10*		797,49	*86,17*
Total des charges financières									
Résultat financier		**1 927,42**	*0,22*		**1 086,97**	*0,12*		**840,45**	*77,32*
Résultat courant avant impôts		**62 633,91**	*7,26*		**84 995,91**	*9,42*		**(22 362,00)**	*-26,31*
Total des produits exceptionnels					**2 457,12**	*0,27*		**(2 457,12)**	*-100,00*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					**584,12**	*0,06*		**(584,12)**	*-100,00*
771000	PRODUITS EXCEPTIONNELS				584,12	*0,06*		(584,12)	*-100,00*
Produits exceptionnels sur opérations en capital					**1 873,00**	*0,21*		**(1 873,00)**	*-100,00*
775200	PRODUIT CESSION ELEMENT ACTIF				1 800,00	*0,20*		(1 800,00)	*-100,00*
778800	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS				73,00	*0,01*		(73,00)	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles		**2 076,07**	*0,24*					**2 076,07**	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**70,00**	*0,01*					**70,00**	
671200	PENALITES AMENDES FISC. & PENA	70,00	*0,01*					70,00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**2 006,07**	*0,23*					**2 006,07**	
678000	Autres charges exceptionnelles	2 006,07	*0,23*					2 006,07	
Résultat exceptionnel		**(2 076,07)**	*-0,24*		**2 457,12**	*0,27*		**(4 533,19)**	*-184,49*
Impôts sur les bénéfices		**11 683,00**	*1,35*		**19 531,00**	*2,16*		**(7 848,00)**	*-40,18*
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	11 683,00	*1,35*		19 531,00	*2,16*		(7 848,00)	*-40,18*
Résultat de l'exercice		**48 874,84**	*5,66*		**67 922,03**	*7,53*		**(19 047,19)**	*-28,04*

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**862 839**	*100,00*	**902 281**	*100,00*	**(39 443)**	*-4,37*
Ventes de marchandises	638 285	*73,97*	662 803	*73,46*	(24 518)	*-3,70*
- Achats de marchandises	415 509	*65,10*	408 029	*61,56*	7 480	*1,83*
- Variation stocks de marchandises	(5 482)	*-0,86*	(5 744)	*-0,87*	262	*-4,56*
MARGE COMMERCIALE	**228 258**	*35,76*	**260 518**	*39,31*	**(32 260)**	*-12,38*
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	224 554	*26,03*	239 478	*26,54*	(14 925)	*-6,23*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**224 554**	*26,03*	**239 478**	*26,54*	**(14 925)**	*-6,23*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**452 811**	*52,48*	**499 996**	*55,41*	**(47 185)**	*-9,44*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	8 962	*1,04*	8 638	*0,96*	324	*3,75*
- Achats non stockés	13 505	*1,57*	11 499	*1,27*	2 006	*17,45*
- Autres charges externes	188 543	*21,85*	212 912	*23,60*	(24 369)	*-11,45*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**211 010**	*24,46*	**233 048**	*25,83*	**(22 038)**	*-9,46*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**241 801**	*28,02*	**266 948**	*29,59*	**(25 146)**	*-9,42*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	3 120	*0,36*	3 135	*0,35*	(15)	*-0,48*
- Autres impôts et taxes	1 581	*0,18*	2 627	*0,29*	(1 046)	*-39,80*
- Salaires et traitements	140 828	*16,32*	137 495	*15,24*	3 333	*2,42*
- Charges sociales	28 369	*3,29*	23 664	*2,62*	4 705	*19,88*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**67 904**	*7,87*	**100 028**	*11,09*	**(32 124)**	*-32,12*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	89	*0,01*	22		67	*304,77*
+ Transfert de charges d'exploitation	7 146	*0,83*	2 277	*0,25*	4 869	*213,81*
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	12 764	*1,48*	12 637	*1,40*	126	*1,00*
- Autres charges de gestion courante	1 668	*0,19*	5 780	*0,64*	(4 112)	*-71,14*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**60 706**	*7,04*	**83 909**	*9,30*	**(23 202)**	*-27,65*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 927	*0,22*	1 087	*0,12*	840	*77,32*
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**62 634**	*7,26*	**84 996**	*9,42*	**(22 362)**	*-26,31*
Produits exceptionnels			2 457	*0,27*	(2 457)	*-100,0*
- Charges exceptionnelles	2 076	*0,24*			2 076	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 076)**	*-0,24*	**2 457**	*0,27*	**(4 533)**	*-184,4*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	11 683	*1,35*	19 531	*2,16*	(7 848)	*-40,18*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**48 875**	*5,66*	**67 922**	*7,53*	**(19 047)**	*-28,04*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		**862 838,51**	*100,00*	**902 281,48**	*100,00*	**(39 442,97)**	*-4,37*
Ventes de marchandises		**638 284,76**	*73,97*	**662 803,14**	*73,46*	**(24 518,38)**	*-3,70*
707100	MARCHANDISE NEUVES	438 428,28	*50,81*	439 399,36	*48,70*	(971,08)	*-0,22*
707110	VENTES DE PNEUS	186 846,99	*21,65*	209 852,73	*23,26*	(23 005,74)	*-10,96*
707200	MARCHANDISE OCCASION	13 009,49	*1,51*	13 551,05	*1,50*	(541,56)	*-4,00*
Achats de marchandises		**415 508,75**	*65,10*	**408 029,16**	*61,56*	**7 479,59**	*1,83*
607100	MARCHANDISES NEUVES	237 453,09	*37,20*	236 680,83	*35,71*	772,26	*0,33*
607110	ACHAT DE PNEUS	167 316,55	*26,21*	162 410,18	*24,50*	4 906,37	*3,02*
607200	MARCHANDISE OCCASION	10 739,11	*1,68*	8 938,15	*1,35*	1 800,96	*20,15*
Variation de stocks de marchandises		**(5 481,70)**	*-0,86*	**(5 743,83)**	*-0,87*	**262,13**	*4,56*
603710	VARIATION STOCKS PIECES NEUVES	1 563,83	*0,25*	(5 650,52)	*-0,85*	7 214,35	*127,68*
603730	VARIATION STOCKS PNEUS	(7 045,53)	*-1,10*	(93,31)	*-0,01*	(6 952,22)	*N/S*
Marge commerciale		**228 257,71**	*35,76*	**260 517,81**	*39,31*	**(32 260,10)**	*-12,38*
Production vendue Services		**224 553,75**	*26,03*	**239 478,34**	*26,54*	**(14 924,59)**	*-6,23*
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	224 553,75	*26,03*	239 478,34	*26,54*	(14 924,59)	*-6,23*
Production de l'exercice		**224 553,75**	*26,03*	**239 478,34**	*26,54*	**(14 924,59)**	*-6,23*
Achats de sous-traitance		**8 961,70**	*1,04*	**8 637,79**	*0,96*	**323,91**	*3,75*
604000	ACHAT PRESTATIONS SERVICES	8 961,70	*1,04*	8 637,79	*0,96*	323,91	*3,75*
Marge brute de production		**215 592,05**	*24,99*	**230 840,55**	*25,58*	**(15 248,50)**	*-6,61*
Production de l'exercice + Marge commerciale		**452 811,46**	*52,48*	**499 996,15**	*55,41*	**(47 184,69)**	*-9,44*
Achats non stockés matières et fournitures		**13 505,12**	*1,57*	**11 498,64**	*1,27*	**2 006,48**	*17,45*
606110	CARBURANT	5 488,75	*0,64*	4 576,06	*0,51*	912,69	*19,94*
606120	ÉLECTRICITÉ	2 273,30	*0,26*	1 993,64	*0,22*	279,66	*14,03*
606130	EAU	269,80	*0,03*	272,44	*0,03*	(2,64)	*-0,97*
606140	GAZ	459,99	*0,05*	391,87	*0,04*	68,12	*17,38*
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 493,05	*0,17*	1 042,11	*0,12*	450,94	*43,27*
606310	PETITS OUTILLAGES	703,97	*0,08*	736,05	*0,08*	(32,08)	*-4,36*
606320	FOURNITURES CONSOMMABLES	1 411,72	*0,16*	1 633,60	*0,18*	(221,88)	*-13,58*
606330	PETIT EQUIPEMENT	500,00	*0,06*	265,96	*0,03*	234,04	*88,00*
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	904,54	*0,10*	586,91	*0,07*	317,63	*54,12*
Autres charges externes		**188 543,15**	*21,85*	**212 911,96**	*23,60*	**(24 368,81)**	*-11,45*
613000	LOCATIONS	344,51	*0,04*	285,90	*0,03*	58,61	*20,50*
613100	LOCATIONS DIVERS MACH/VEHICULE	3 088,62	*0,36*	657,10	*0,07*	2 431,52	*370,04*
613110	LOCATION IMPRIMANTES	729,48	*0,08*	729,48	*0,08*		
613120	LOCATIONS BENNES	1 020,00	*0,12*	1 020,00	*0,11*		
613130	LOCATION APP TELEPHONIQUE SIEM	1 860,00	*0,22*	1 860,00	*0,21*		
613200	Locations immobilieres	18 000,00	*2,09*	18 000,00	*1,99*		
614000	REFACTURATION TF	2 296,00	*0,27*	2 276,00	*0,25*	20,00	*0,88*
615000	ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 924,56	*0,22*	2 940,72	*0,33*	(1 016,16)	*-34,55*
615200	ENT SUR BIENS IMMOBILIERS	1 289,88	*0,15*	1 586,28	*0,18*	(296,40)	*-18,69*
615600	MAINTENANCE	1 854,50	*0,21*	1 414,62	*0,16*	439,88	*31,10*
616000	PRIMES D'ASSURANCE	7 418,37	*0,86*	7 114,05	*0,79*	304,32	*4,28*
616100	MULTIRISQUES	2 309,00	*0,27*	2 242,00	*0,25*	67,00	*2,99*
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	343,20	*0,04*	1 062,10	*0,12*	(718,90)	*-67,69*
622600	HONORAIRES	5 363,00	*0,62*	3 270,00	*0,36*	2 093,00	*64,01*
622601	PREST SECRET COMPT ABC ADMINIS	27 000,00	*3,13*	73 000,00	*8,09*	(46 000,00)	*-63,01*
622602	MANAGMENT NIVELLE	36 000,00	*4,17*	73 000,00	*8,09*	(37 000,00)	*-50,68*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
622604	PRESTATION ABC ADMINISTRATION	57 000,00	6,61			57 000,00	
623000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	6 541,07	0,76	9 982,42	1,11	(3 441,35)	-34,47
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	399,00	0,05	119,32	0,01	279,68	234,39
624000	TRANSPORTS BIENS & COLLECTIFS			66,50	0,01	(66,50)	-100,00
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	15,00				15,00	
625000	DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	1 500,28	0,17	1 892,49	0,21	(392,21)	-20,72
625100	VOYAGES DEPLACEMENTS	6,25		30,99		(24,74)	-79,83
626000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	742,13	0,09	406,07	0,05	336,06	82,76
626100	FRAIS DE TELECOM	1 746,99	0,20	1 623,94	0,18	123,05	7,58
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2 613,35	0,30	2 474,67	0,27	138,68	5,60
628000	DIVERS	375,03	0,04	265,07	0,03	109,96	41,48
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	474,00	0,05	749,88	0,08	(275,88)	-36,79
628110	PRESTATION CENTRE AUTOMATIC	3 009,90	0,35	1 826,86	0,20	1 183,04	64,76
628200	NETTOYAGE DES LOCAUX	178,26	0,02	117,56	0,01	60,70	51,63
628300	NETTOYAGE TENUES ET TAPIS	1 794,59	0,21	1 725,77	0,19	68,82	3,99
628500	SYSTEME LAVETTES INDUSTRIELLES	843,32	0,10	787,15	0,09	56,17	7,14
628600	FRAIS RETRAITEMENT DECHETS HUI	462,86	0,05	385,02	0,04	77,84	20,22
Valeur ajoutée produite		**241 801,49**	28,02	**266 947,76**	29,59	**(25 146,27)**	-9,42
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio		**3 119,52**	0,36	**3 134,64**	0,35	**(15,12)**	-0,48
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	893,41	0,10	1 009,36	0,11	(115,95)	-11,49
631300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 226,11	0,26	2 125,28	0,24	100,83	4,74
Impôts, taxes & versements assimilés autres		**1 581,44**	0,18	**2 627,03**	0,29	**(1 045,59)**	-39,80
635110	CFE+CVAE	1 425,00	0,17	1 543,00	0,17	(118,00)	-7,65
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	156,44	0,02	1 084,03	0,12	(927,59)	-85,57
Salaires et traitements		**140 827,84**	16,32	**137 494,51**	15,24	**3 333,33**	2,42
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	139 378,92	16,15	129 170,80	14,32	10 208,12	7,90
641010	INDEMNITÉS CPAM	2 331,56	0,27	527,08	0,06	1 804,48	342,35
641200	CONGES PAYES	(3 830,43)	-0,44	1 796,63	0,20	(5 627,06)	-313,20
641400	PRIME POUVOIR ACHAT	5 000,00	0,58	6 000,00	0,66	(1 000,00)	-16,67
641401	ACTIVITE CHOMAGE PARTIELLE			10 969,51	1,22	(10 969,51)	-100,00
791000	INDEMNISATION CHOMAGE PARTIEL	(2 052,21)	-0,24	(10 969,51)	-1,22	8 917,30	81,29
Charges sociales		**28 369,12**	3,29	**23 663,92**	2,62	**4 705,20**	19,88
645100	COTISATIONS URSSAF	18 743,07	2,17	15 084,03	1,67	3 659,04	24,26
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES	992,75	0,12	1 077,00	0,12	(84,25)	-7,82
645300	CAISSE RETRAITE	9 073,34	1,05	8 150,78	0,90	922,56	11,32
645500	MEDECINE DU TRAVAIL	566,30	0,07	524,80	0,06	41,50	7,91
645800	CHARGES SOCIALES/ CP	(1 006,34)	-0,12	(1 172,69)	-0,13	166,35	14,19
Excédent brut d'exploitation		**67 903,57**	7,87	**100 027,66**	11,09	**(32 124,09)**	-32,12
Autres produits d'exploitation		**89,05**	0,01	**22,00**		**67,05**	304,77
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	89,05	0,01	22,00		67,05	304,77
Transfert de charges		**7 145,77**	0,83	**2 277,07**	0,25	**4 868,70**	213,81
791100	REMBT CPAM	1 812,45	0,21	527,07	0,06	1 285,38	243,87
791110	PRIME SUBVENT APPRENTI	5 333,32	0,62	1 750,00	0,19	3 583,32	204,76
Dotations aux amortissements et provisions		**12 763,68**	1,48	**12 637,45**	1,40	**126,23**	1,00
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 505,65	1,22	11 116,21	1,23	(610,56)	-5,49
681740	DOT PROV CREANCES CLIENTS	2 258,03	0,26	1 521,24	0,17	736,79	48,43
Autres charges de gestion courante		**1 668,22**	0,19	**5 780,34**	0,64	**(4 112,12)**	-71,14
654000	PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	1 647,74	0,19	5 697,28	0,63	(4 049,54)	-71,08

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	20,48		83,06	0,01	(62,58)	-75,34
Résultat d'exploitation		**60 706,49**	7,04	**83 908,94**	9,30	**(23 202,45)**	-27,65
Produits financiers		**1 927,42**	0,22	**1 086,97**	0,12	**840,45**	77,32
761100	REVENUS TITRES PARTICIPATION	204,46	0,02	161,50	0,02	42,96	26,60
764000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	1 722,96	0,20	925,47	0,10	797,49	86,17
Résultat courant avant impôts		**62 633,91**	7,26	**84 995,91**	9,42	**(22 362,00)**	-26,31
Produits exceptionnels				**2 457,12**	0,27	**(2 457,12)**	-100,00
771000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			584,12	0,06	(584,12)	-100,00
775200	PRODUIT CESSION ELEMENT ACTIF			1 800,00	0,20	(1 800,00)	-100,00
778800	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			73,00	0,01	(73,00)	-100,00
Charges exceptionnelles		**2 076,07**	0,24			**2 076,07**	
671200	PENALITES AMENDES FISC. & PENA	70,00	0,01			70,00	
678000	Autres charges exceptionnelles	2 006,07	0,23			2 006,07	
Résultat exceptionnel		**(2 076,07)**	-0,24	**2 457,12**	0,27	**(4 533,19)**	-184,49
Impôts sur les bénéfices		**11 683,00**	1,35	**19 531,00**	2,16	**(7 848,00)**	-40,18
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	11 683,00	1,35	19 531,00	2,16	(7 848,00)	-40,18
Résultat de l'exercice		**48 874,84**	5,66	**67 922,03**	7,53	**(19 047,19)**	-28,04

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **711 823** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **872 001** euros et un total **charges** de **823 126** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **48 875** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.
- de bonne information,
- d'importance relative,
- de non compensation,
- de prudence,

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres informations

La convention collective de la société ne prévoit pas la médaille du travail.
La société a souscrit un contrat IRPAUTO pour l'indemnité de fin de carrière.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 530					6 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 530**					**6 530**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	71 336		3 209			74 545
	Instal., agencement, aménagement divers	12 071					12 071
	Matériel de transport	15 000					15 000
	Matériel de bureau, mobilier	6 890					6 890
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**105 297**		**3 209**			**108 506**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	76					76
	Prêts et autres immobilisations financières	575					575
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**651**					**651**
	TOTAL	**112 478**		**3 209**			**115 687**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 530			6 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 530**			**6 530**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	58 776	5 695		64 470
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 629	794		11 423
	Matériel de transport	4 352	3 750		8 102
	Matériel de bureau, mobilier	6 504	267		6 771
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**80 261**	**10 506**		**90 766**
	TOTAL	**86 791**	**10 506**		**97 296**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 599	2 258		4 857
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 599**	**2 258**		**4 857**
	TOTAL GENERAL	**2 599**	**2 258**		**4 857**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 258		
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	575	575	
	Clients douteux ou litigieux	7 471	7 471	
	Autres créances clients	16 888	16 888	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 253	1 253	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 109	7 109	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 074	15 074	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 092	3 092	
	Charges constatées d'avances	8 726	8 726	
	TOTAL DES CREANCES	**60 189**	**60 189**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	165 377	165 377		
	Personnel et comptes rattachés	24 696	24 696		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 267	10 267		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 665	7 665		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	138	138		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 291	1 291		
	Autres dettes	1 281	1 281		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**210 716**	**210 716**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 1 291

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**1 356**
Autres créances		**1 356**
INTERETS COURUS A RECEVOIR	*1 356*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**83 618**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**61 496**
FOURNISSEURS	*61 496*	
Dettes fiscales et sociales		**20 840**
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	*14 759*	
CHARGES SOCIALES/CP	*3 294*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*2 658*	
CVAE A PAYER	*130*	
Autres dettes		**1 281**
RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE	*1 281*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**8 726**
AIR LIQUIDE	01/01/2022 31/12/2023	117	
AIR LIQUIDE	01/01/2022 30/06/2024	116	
MUT POITIERS	05/01/2022 04/01/2023	6 096	
MUT POITIERS MULTIRISQUE	05/01/2022 04/01/2023	2 397	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**8 726**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2021

ETATS FISCAUX

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté-Égalité-Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
(2022)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012021 et clos le 31122021 — Régime simplifié d'imposition ☐ — Régime réel normal ☒

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ — Si PME innovante ☐ — Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SIE MELLE 6 RUE CROIX PAILLERE 79500 MELLE
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :	

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

SARL ABC AUTO PIECES
7 ROUTE DE POITIERS

79500 SAINT LEGER DE LA MARTINERE

651	303994	41948885300021
Insp. IFU	N° dossier	N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale):

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal : 22 508 — Bénéfice imposable au taux de 15 % : 38 120 — Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) :

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

Plus-values à long terme imposables au taux de 15% :

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% — Autres plus-values imposables au taux de 19% — Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% — Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ — Jeunes entreprises innovantes ☐ — Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ — Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐

Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ — Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ — Autres dispositifs ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — 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. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

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) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

ECF ☐ — Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐ — Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- **Professionnel de l'expertise comptable :** ARC CONSEIL — 23 BD JEAN XXIII 16000 ANGOULEME — 0545387587
- **Conseil :**
- **CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément**

A ANGOULEME, le

Signature et qualité du déclarant
NIVELLE PATRICK GERANT

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts.

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2022)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **SARL ABC AUTO PIECES** **31122021**

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

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

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 : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	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.					
		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
ABC ADMINISTRATION 1 ROUTE DE POITIERS 79500 SAINT LEGER DE LA MARTIN FRANCE		2021					
PETIT CECILIA RUE DE LA BALLERIE 79190 MELLERAN		2021					
NIVELLE PATRICK 2 IMPASSE DE LA BALLERIE 79190 MELLERAN FRANCE		2021					

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2022)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice : **SARL ABC AUTO PIECES** — **31122021**

J DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, **abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021,** montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a*ter* et a*quater*)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 7 ROUTE DE POITIERS 79500 SAINT LEGER DE LA MARTINE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 1 9 4 8 8 8 5 3 0 0 0 2 1 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 530	AG	6 530		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	74 545	AS	64 470	10 075	12 560
	Autres immobilisations corporelles	AT	33 961	AU	26 296	7 665	12 476
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	76	BE		76	76
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	575	BI		575	575
	TOTAL (II)	BJ	**115 687**	BK	**97 296**	**18 391**	**25 688**
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	102 497	BU		102 497	97 015
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	24 359	BY	4 857	19 503	30 994
	Autres créances (3)	BZ	26 528	CA		26 528	26 384
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	17 153	CE		17 153	17 153
	Disponibilités	CF	519 025	CG		519 025	472 388
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8 726	CI		8 726	1 050
	TOTAL (III)	CJ	**698 288**	CK	**4 857**	**693 431**	**644 984**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**813 975**	1A	**102 153**	**711 823**	**670 672**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 575 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SARL ABC AUTO PIECES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 7 622)	DA	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	443 847	375 925
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**48 875**	**67 922**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**501 106**	**452 232**
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 291	4 526
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	165 377	166 696
	Dettes fiscales et sociales	DY	42 767	45 884
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 281	1 334
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**210 716**	**218 440**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**711 823**	**670 672**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	210 716	218 440
(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.

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

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

DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	638 285	FB		FC	638 285	662 803
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	224 554	FH		FI	224 554	239 478
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**862 839**	FK		FL	**862 839**	**902 281**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	7 146	2 277
	Autres produits (1) (11)					FQ	89	22
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**870 073**	**904 581**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	415 509	408 029
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(5 482)	(5 744)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	211 010	233 048
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 701	5 762
	Salaires et traitements *					FY	140 828	137 495
	Charges sociales (10)					FZ	28 369	23 664
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	10 506	11 116
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	2 258	1 521
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 668	5 780
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**809 367**	**820 672**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**60 706**	**83 909**
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	204	162
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 723	925
	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	**1 927**	**1 087**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**1 927**	**1 087**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**62 634**	**84 996**

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

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		584
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 873
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**2 457**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	70	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 006	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**2 076**	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(2 076)**	**2 457**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	11 683	19 531
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**872 001**	**908 125**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**823 126**	**840 203**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**48 875**	**67 922**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	7 146	2 277
(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 sociales 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	Produits exceptionnels
AMENDE STATIONNEMENT	70	
PRESCRITION TVA COLLECEE 2019	2 006	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

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

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐*

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	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	6 530	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com-posants M2]	KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants M3]	KS	71 336	KT		KU	3 209
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	12 071	KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		KY	15 000	KZ		LA	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	6 890	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III			LN	105 297	LO		LP	3 209
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
FINANCIERES	Autres participations			8U		8V		8W	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			1P	76	1R		1S	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières			1T	575	1U		1V	
FINANCIERES	TOTAL IV			LQ	651	LR		LS	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	112 478	ØH		ØJ	3 209

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	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			IO		LV		LW	6 530	1X	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	74 545	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	12 071	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport		IV		MP		MQ	15 000	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	6 890	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III			IY		NG		NH	108 506	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIERES	Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	76	2D	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	575	2G	
FINANCIERES	TOTAL IV			I3		NJ		NK	651	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	115 687	ØM	

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

5 bis

TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2022

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

Exercice N clos le : 31/12/2021

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABC AUTO PIECES — 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)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			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

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =	

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

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

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

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

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

(6)

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — 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 établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	6 530	PF		PG		PH	6 530
TOTAL I		RK	**6 530**	RM		RN		RO	**6 530**
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	58 776	QA	5 695	QB		QC	64 470
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	10 629	QE	794	QF		QG	11 423
	Matériel de transport	QH	4 352	QI	3 750	QJ		QK	8 102
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 504	QM	267	QN		QO	6 771
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**80 261**	QV	**10 506**	QW		QX	**90 766**
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	**86 791**	ØP	**10 506**	ØQ		ØR	**97 296**

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

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 immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. 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 REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

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

DGFiP N° 2056 2022

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	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	2 599	6U	2 258	6V		6W	4 857	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	**2 599**	TY	**2 258**	TZ		UA	**4 857**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**2 599**	UB	**2 258**	UC		UD	**4 857**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	2 258	UF				
	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 39-1-5e du C.G.I. — 10

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

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

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

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

(8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

CADRE A — ETAT DES CREANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	575	UV	575	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	7 471		7 471		
	Autres créances clients	UX	16 888		16 888		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 253		1 253		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	7 109		7 109		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	15 074		15 074		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3 092		3 092		
	Charges constatées d'avance	VS	8 726		8 726		
	TOTAUX	VT	**60 189**	VU	**60 189**	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 — ETAT 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				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	165 377	165 377		
Personnel et comptes rattachés		8C	24 696	24 696		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	10 267	10 267		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	7 665	7 665		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	138	138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 291	1 291		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 281	1 281		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**210 716**	VZ **210 716**		

RENVOIS

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL : 1 291

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

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

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : **31122021**

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	48 875
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 C.G.I.) 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 reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de reintégration (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	70
	Amendes et pénalités	WJ	70	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)						I7	11 683
	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 a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8	
	Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — 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. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						YI	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	60 628

II . DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B , cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 %						WH	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme — 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 participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B 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		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		XF	
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC			
	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA						
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC						
	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB						
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		Dont déduction excep-tionnelle simulateur de conduite	YH		XG	
						Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI		
	Dt déd. exc (art 39 decies A) YA		Dt déd. exc (art 39 decies B) YB		Dt déd. exc (art 39 decies C) YC		Dt déd. exc. (art 39 decies D) YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) YL					
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II	XH	

III . RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	60 628	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)			XJ
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	60 628	XO 0

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

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses
au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

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

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2022

Désignation de l'entreprise **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

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

II. INDEMNITÉS POUR CONGES 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 A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	17 768

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) à reporter au tableau 2058-A :	YN	ligne WI	YO	ligne WU

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

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

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

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

(11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

ORIGINES (1)			AFFECTATIONS (1)			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	67 922	Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	67 922	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes	ZE		
			Autres répartitions	ZF		
			Report à nouveau	ZG		
TOTAL I	ØF	**67 922**	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	**67 922**	

RENSEIGNEMENTS DIVERS

			Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DETAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT	8 962	8 638
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 18 000)	XQ	27 339	24 828
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	125 363	149 270
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST	49 347	50 312
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	**211 010**	**233 048**
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	1 425	1 543
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)	9Z	3 276	4 219
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	**4 701**	**5 762**
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	YY	172 565	180 369
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	124 292	121 966
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2021) *	ØB	139 379	
	- 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 de gestion agréé * XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH		

REGIME 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) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
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).

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

(12) **DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2059-A 2022

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant ☐ *

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés * ①	Valeur d'origine * ②	Valeur nette réévaluée * ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements * ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6	Cf état 2059A-Détail...					
	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%	15% ou 12,80%	0%	Plus-value taxables à 19% (1) ⑪
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 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) CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)

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

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

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2021

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
Totalisation												

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

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B 2022

Désignation de l'entreprise : SARL ABC AUTO PIECES — Néant [X] *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A 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)		[redacted]		
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter 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 REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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 antérieurement 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

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME**

DGFiP N° 2059-C 2022

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

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % 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 suprérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % 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 A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

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

(15) **RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2022

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

Désignation de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES** — Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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 (ligne 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 (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° 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.

(16)

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2022

Désignation de l'entreprise : SARL ABC AUTO PIECES — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01012021 et clos le : 31122021 — Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	7
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	862 839
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	7 146
TOTAL 1	OX	**869 984**
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	89
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	7 046
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	**7 135**
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	ON	437 976
Variation négative des stocks	OQ	1 564
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	163 501
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	1 668
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	**604 708**
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	OG	**272 411**
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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	272 411

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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE				GX	869 984
Effectifs au sens de la CVAE				EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY		GZ		
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR		

DGFiP N° 2059-F 2022

(17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

N° de dépôt

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

1/0 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 N° SIRET 41948853000021

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ABC AUTO PIECES

ADRESSE (voie) 7 ROUTE DE POITIERS

CODE POSTAL 79500 VILLE SAINT LEGER DE LA MARTINERE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	500
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination ABC ADMINISTRATION

N° SIREN (si société établie en France) 504532102 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 500

Adresse : N° 1 Voie ROUTE DE POITIERS

Code postal 79500 Commune SAINT LEGER DE LA MARTINER Pays FRANCE

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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

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

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

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

RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
Liberté
Egalité
Fraternité

N° 1330-CVAE
(2022)
Articles 1586 ter à 1586 nonies du CGI

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2015

Dénomination de l'entreprise : **SARL ABC AUTO PIECES**
Adresse : **7 ROUTE DE POITIERS**

79500 SAINT LEGER DE LA MARTINERE

N° Siret de l'établissement principal : **41948885300021**

Activité : Code activité : **4532Z**

Déclarant Nom du signataire **NIVELLE PATRICK** Qualité du signataire **GERANT**

A **ANGOULEME** Le

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du **01012021** au **31122021**

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	272 411
Chiffre d'affaires de référence	A3	869 984
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALARIES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC A4	Numéro du département A5	Commune de localisation *(En toutes lettres)* A6	Code INSEE commune A7	Nombre de salariés A8
00021	79	SAINT LEGER DE LA MARTINERE	264	

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE[1]

Numéro du département B1	Commune de localisation *(En toutes lettres)* B2	Code INSEE commune B3	Nombre de salariés B4

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
Reçu le 31 JUIL. 2023
GREFFE

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès – verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés présents.

Les gérants

Les associés

SARL ABC ADMINISTRATION
1, route de Poitiers
79500 St-Léger de la Martinière
Tél. 05 49 27 26 49 - Fax. 05 49 27 27 49
Siret 504 532 102 00010 - Code APE 8219Z - Capital 10 000 €

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE DE LA SARL ABC AUTO PIECES DES ASSOCIES DU 31/05/2022

L'an 2021, le 31 MAI à 19h30,

Les associés de la société ABC AUTO PIECES, société à responsabilité limitée au capital de 7 622.45 euros, dont le siège est au 1 route de Poitiers 79500 Saint Léger de la Martinière immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro NIORT B 419 488 853 , se sont réunis audit siège, sur convocation qui leur a été donné en main propre individuellement le 30 AVRIL.

L'assemblée est présidée par Mme PETIT CECILIA.

Le président constate que sont présents :

SARL ABC ADMINISTRATION , propriétaire de 500 parts.
(représentée par ses associés M^{elle} PETIT Cécilia)

Soit au total 1 associé présent, totalisant 500 parts en pleine propriété.

Monsieur JAMES MACDONALD et Madame CECILIA PETIT, gérants non associés sont présents.

La gérance déclare que l'assemblée est valablement constituée : elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par la gérance :

- Le rapport de la gérance
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31/12/21

La gérance déclare que les documents requis ont été remis
en main propre quinze jours avant la présente assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le gérant rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance
- Approbation des comptes et affectation des résultats
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités
- Questions diverses

Puis lecture est donnée du rapport de la gérance.

La discussion est ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le gérant met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, et donne à la gérance quitus de sa gestion

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée des associés décide d'affecter et de répartir comme suit le bénéfice de l'exercice qui se chiffre à 48 874.84 euros :

- dividendes :	0 euros
- Autres réserves :	48 874.84 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée constate qu'aucune des conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 n'a été signées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

ABC AUTO PIECES
Capital de 7 622.45€
Siège Social : 1 Route de Poitiers
79 500 ST Léger de la Martiniere

RCS : **NIORT** B 419 488 853

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
Reçu le 31 JUIL. 2023
GREFFE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNERALE ORDINAIRE DU 31/05/2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée des associés décide d'affecter et de répartir comme suit le bénéfice de l'exercice qui se chiffre à 48 874.84 euros :

- **dividendes : 0 euros**
- **Autres réserves : 48 874.84 euros**

L'ensemble des résultats est soumis, à l'impôt sur les sociétés.

CETTE RÉSOLUTION A ETE ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

ABC AUTO PIECES
Capital de 7 622.45€
Siège Social : 1 Route de Poitiers
79 500 ST Léger de la Martiniere

RCS : **NIORT** B 419 488 853

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
Reçu le 31 JUIL. 2023
GREFFE

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT POUR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31/05/2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée des associés décide d'affecter et de répartir comme suit le bénéfice de l'exercice qui se chiffre à **48 874.84 euros :**

- **dividendes :** **0 euros**
- **Autres réserves :** **48 874.84 euros**

:

L'ensemble des résultats est soumis, à l'impôt sur les sociétés.

c