

RCS : POINTE A PITRE

Code greffe : 9712

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00066

Numéro SIREN : 433 625 506

Nom ou dénomination : PIANO PIANO

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002100

Désignation de l'entreprise <u>PIANO PIANO</u>				Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise <u>15 HABITATION LA JAILLE 97122 BAIE-MAHAULT</u>																			
SIRET <table border="1"><tr><td>4</td><td>3</td><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>5</td><td>5</td><td>0</td><td>6</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>3</td><td>8</td></tr></table>				4	3	3	6	2	5	5	0	6	0	0	0	3	8		
4	3	3	6	2	5	5	0	6	0	0	0	3	8						
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>1</u> <u>2</u>				Durée de l'exercice précédent * <u>1</u> <u>2</u>															
				Exercice N clos le <u>13</u> / <u>01</u> / <u>2022</u>															
ACTIF				Brut 1															
				Amortissements-Provisions 2															
				Net 3															
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012														
		Autres *	014		016														
	Immobilisations corporelles *	028	348 261	030	173 879	174 382													
	Immobilisations financières * (1)	040		042															
	Total I (5)	044	348 261	048	173 879	174 382													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052														
		Marchandises *	060		062														
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066															
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070														
		Autres * (3)	072		074														
	Valeurs mobilières de placement	080		082															
	Disponibilités	084	11 767	086		11 767													
	Charges constatées d'avance *	092		094															
	Total II	096	11 767	098		11 767													
Total général (I + II)		110	360 029	112	173 879	186 150													
PASSIF				Exercice N 1															
				NET															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		15 245														
	Écarts de réévaluation		124																
	Réserve légale		126		1 525														
	Réserves réglementées *		130		68 193														
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131		70 135														
	Report à nouveau		134		(117 048)														
	Résultat de l'exercice		136		(12 899)														
	Provisions réglementées		140																
Total I		142		25 150															
Provisions pour risques et charges		Total II		154															
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156																
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		3 464														
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	157 536	172	157 536													
	Produits constatés d'avance		174																
Total III		176		161 000															
Total général (I + II + III)		180		186 150															
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195														
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182														
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184														

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

certifié conforme,
Guillaume
MD
ED

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 902 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise PIANO PIANO		Néant <input type="checkbox"/>		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		
				Exercice N clos le 31/09/2022		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210		
	Production vendue	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div>Biens</div> <div>dont export et livraisons intracommunautaires</div> </div>	215		214	
			Services *	217		218
						31 871
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222
	Production immobilisée *					224
	Subventions d'exploitations reçues					226
	Autres produits					230
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					31 871
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises) *						236
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240
Autres charges externes *		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			21 014	242
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	295	244
Rémunérations du personnel *						250
Charges sociales (cf. renvoi 380)						252
Dotations aux amortissements *						254
Dotations aux provisions						256
Autres charges	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div>dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *</div> <div>dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles</div> </div>	259			262	
		260			1	
Total des charges d'exploitation (II)					45 676	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					(13 805)	
Produits financiers (III)		280		Charges financières (V)		
Produits exceptionnels (IV)						
Charges exceptionnelles (VI)	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div>dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 21^{er} octies)</div> <div>dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)</div> </div>		347			300
			348			
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					(12 899)	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		
Régime d'impôt	Remunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 septies D))		249		251
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					908
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					909
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
						342
Deductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies A)	987	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989	
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quinquies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991				
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements outre-mer	344	
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44. septuagies)	993	
	Créance due au report en arrière du déficit					346
	Deduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	655		Deduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	643	
	Deduction exceptionnelle (Art 39 decies B)	645		Deduction exceptionnelle (Art 39 decies C)	647	
	Deduction exceptionnelle (Art 39 decies D)	648		Deduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641	
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies F)	990		Deduction exceptionnelle (Art 39 decies G)	649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	352	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356	
Déficits antérieurs reportables *				133 443	dont imputés sur le résultat	360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	370	
					372	12 899

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

PIANO PIANO

Numéro SIRET : **43362550600038**
Code APE : **7490B**

**15 HABITATION LA JAILLE
97122 BAIE-MAHAULT**

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2021 au 30/09/2022



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Immeuble Electro-Nautic Bd de Houelbourg ZI Jarry 97122 Baie-Mahault
Tél. : 0 590 80 29 19 - Fax : 0 590 80 31 47 - Email : y.vincent@fidexcia.com

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan simplifié	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Dettes</i>	<i>2</i>
Bilan simplifié détaillé	3
ACTIF	3
<i>Actif immobilisé</i>	<i>3</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>3</i>
PASSIF	4
<i>Capitaux Propres</i>	<i>4</i>
<i>Dettes</i>	<i>4</i>
Compte de résultat simplifié	5
Compte de résultat simplifié détaillé	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Soldes intermédiaires de gestion détaillé	10
Annexes 22	12
Liasse 22 IS RS	17

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise PIANO PIANO pour l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	186 149,59 Euros
chiffre d'affaires	31 870,76 Euros
résultat net comptable	-12 899,07 Euros

Fait à BAIE-MAHAULT
Le 08/04/2023

Cabinet FIDEXCIA

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Actif immobilisé						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	348 261	173 879	174 382	195 717		- 21 335
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	348 261	173 879	174 382	195 717		- 21 335
Actif circulant						
Matières premières, appro. en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances				110		- 110
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	11 748		11 748	864		10 884
Caisse	20		20			20
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	11 767		11 767	875		10 892
TOTAL GENERAL ACTIF	360 029	173 879	186 150	196 592		- 10 442

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 15 245)		15 245		15 245	
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		1 525		1 525	
Réserves réglementées		68 193		68 193	
Autres réserves		70 135		70 135	
Report à nouveau		-117 048		-90 788	- 26 260
Résultat de l'exercice		-12 899		-26 260	13 361
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		25 150		38 040	- 12 890
Dettes					
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		3 464		1 519	1 945
Autres dettes		157 536		157 125	411
Produits constatés d'avance					
DETTES		161 000		158 644	2 356
TOTAL GENERAL PASSIF		186 150		196 684	- 10 534

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Immobilisations corporelles	348 261	173 879	174 382	195 717	- 21 335
2131100000 BAT ENS IMMOB INDUSTRIELS	210 275		210 275	210 275	
2131110000 VILLA TRAVAUX	111 587		111 587	111 587	
2131120000 VILLA MATERIEL	24 325		24 325	24 325	
2181000000 INSTAL./AGENC.DIVERS	1 054		1 054		1 054
2183000000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	1 020		1 020	1 020	
2813110000 AMORT BAT ENS IMMOB INDUSTRIELS		98 128	-98 128	-84 110	- 14 018
2813111000 2813111		51 900	-51 900	-44 461	- 7 439
2813112000 2813112		22 831	-22 831	-21 898	- 933
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		1 020	-1 020	-1 020	
ACTIF IMMOBILISE	348 261	173 879	174 382	195 717	- 21 335
Actif circulant					
Autres créances				110	- 110
4010000000 FOURNISSEUR				110	- 110
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	11 748		11 748	864	10 884
5122000000 CREDIT MUTUEL 00020035201				864	- 864
5123000000 CREDIT MUTUEL 00020642901	11 748		11 748		11 748
Caisse	20		20		20
5310000000 CAISSE	20		20		20
ACTIF CIRCULANT	11 767		11 767	975	10 792
TOTAL GENERAL ACTIF	360 029	173 879	186 150	196 692	- 10 542

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 15 245)	15 245	15 245	
1013100000 CAPITAL SOUSCRIT APPEL VERSE NON AMORTI	3 811	3 811	
1013200000 CAPITAL SOUSCRIT APPEL VERSE AMORTI	3 811	3 811	
1013300000 CAPITAL JEAN PAUL DELSEMME		3 811	- 3 811
1013400000 CAPITAL ANNE DELSEMME		3 811	- 3 811
1013500000 CAPITAL DUFAUD FREDERIC	3 811		3 811
1013600000 CAPITAL DUFAUD NELLA	3 811		3 811
Réserve légale	1 525	1 525	
1061100000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	1 525	1 525	
Réserves réglementées	68 193	68 193	
1062000000 RESERVES INDISPONIBLES	68 193	68 193	
Autres réserves	70 135	70 135	
1041000000 PRIMES D'EMISSION	70 135	70 135	
Report à nouveau	-117 048	-90 788	- 26 260
1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	-117 048	-90 788	- 26 260
Résultat de l'exercice	-12 899	-26 260	13 361
CAPITAUX PROPRES	25 150	38 049	- 12 899
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés	3 464	1 519	1 945
4010000000 FOURNISSEUR	2 441	809	1 632
4030100000 CHEQUES A DEBITER	155		155
4081000000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	868	710	158
Autres dettes	157 536	157 125	411
4486000000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER		1 820	- 1 820
4550100000 C/C ALAIN DUPONT	24 293	24 293	
4550200000 C/C ANNIE AUGER	35 110	32 110	3 000
4550300000 C/C JEAN PAUL DELSEMME		36 121	- 36 121
4550400000 C/C ANNE MOULART		36 121	- 36 121
4550500000 DELSEMME AVANCE TRESORERIE		12 500	- 12 500
4550600000 DUPONT-AUGER AVANCE TRESORERIE	13 500	12 500	1 000
4550700000 COMPTE COURANT EPX DUFAUD	84 633		84 633
4670200000 FRAIS PAYES PAR M. DUPONT ET MME AUGER		1 116	- 1 116
4670300000 FRAIS JP DELSEMME		543	- 543
DETTES	161 000	158 644	2 356
TOTAL GENERAL PASSIF	186 150	196 692	- 10 542

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		31 871	8 765	23 106
Chiffres d'affaires Nets		31 871	8 765	23 106
				263,62

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	31 871	8 765	23 106	263,62
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	21 014	10 787	10 227	94,81
Impôts, taxes et versements assimilés	2 272	1 701	571	33,57
Rémunérations du personnel				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements	22 390	22 513	- 123	-0,55
Dotations aux provisions				
Autres charges	1		1	N/S
Total des charges d'exploitation	45 676	35 001	10 675	30,50
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-13 805	-26 236	13 361	50,88

Produits financiers				
Produits exceptionnels	940		940	N/S
Charges financières	34	24	10	41,67
Charges exceptionnelles				
Résultat avant participation et IS	-12 899	-26 260	13 361	50,88
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	32 811	8 765	24 046	274,34
Total des charges	45 710	35 826	10 885	30,81

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	31 871	8 765	23 106	263,62
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	31 731	8 765	22 966	262,02
7085000000 PORTS & FRAIS FACTURES	140		140	N/S
Chiffres d'affaires Nets	31 871	8 765	23 106	263,62

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021	Variation	%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Autres Produits				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	31 871	8 765	23 106	263,62
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	21 014	10 787	10 227	94,81
6040000000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	20		20	N/S
6061100000 EAU	219	154	65	42,21
6061200000 ELECTRICITE	1 793	1 516	277	18,27
6061300000 GAZ	53		53	N/S
6061400000 CARBURANT, ESSENCE		46	- 46	-100
6063000000 ACHATS FOURN. ENTRET. PETIT EQUIPEMENT	35		35	N/S
6063100000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	2 826	380	2 446	643,68
6064000000 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES	282	25	257	N/S
6110000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	75	599	- 524	-87,48
6152000000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	4 749	3 574	1 175	32,88
6155000000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	205	719	- 514	-71,49
6161000000 ASSUR. MULTIRISQUES	509	511	- 2	-0,39
6222000000 COM ET COURTAGES SUR VENTES	6 009	1 406	4 603	327,38
6226000000 HONORAIRES	1 681	651	1 030	158,22
6227000000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	907		907	N/S
6230000000 PUBLICITE PUBLICATIONS REL. PUBLIQUES	120		120	N/S
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		248	- 248	-100
6257000000 RECEPTIONS	449		449	N/S
6263000000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS ET FAX	698	642	56	8,72
6278000000 AUTR. FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	385	316	69	21,84
Impôts, taxes et versements assimilés	2 272	1 701	571	33,57
6351100000 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	295	294	1	0,34
6351200000 IMPOTS TAXES FONCIERES	1 407	1 407		0,00
6351300000 IMPOTS LOCAUX AUTRES	570		570	N/S
Rémunérations du personnel				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements	22 390	22 513	- 123	-0,55
6811200000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	22 390	22 513	- 123	-0,55
Dotations aux provisions				
Autres charges	1		1	N/S
6580000000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1		1	N/S
Total des charges d'exploitation	45 676	35 991	10 675	29,59
Produits financiers				
Produits exceptionnels	940		940	N/S
7720000000 EXCEPT PROD. DIV. COUR. S/EX. ANTERIEURS	940		940	N/S

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021	Variation	%
Charges financières 6616000000 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	34 34	24 24	10 10	41,67 41,67
Charges exceptionnelles				
Résultat avant participation et IS	-12 899	-26 260	13 361	50,50
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	32 811	8 765	24 046	274,34
Total des charges	45 710	35 025	10 685	30,51
RÉSULTAT NET	-12 899	-26 260	13 361	50,50
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	31 871	8 765	23 106	263,62
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	31 871	8 765	23 106	263,62
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	20		20	N/S
Marge brute sur production (II)	31 851	8 765	23 086	263,59
Taux de marge brute	%	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	20 994	10 787	10 207	94,62
Marge avant impôts (III)	10 857	- 20 022	30 879	283,52
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 272	1 701	571	33,57
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Marge avant impôts et charges sociales (IV)	8 585	- 21 723	30 308	277,60
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	22 390	22 513	- 123	-0,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante	1		1	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
Avant impôts et charges sociales (V)	8 584	- 21 723	30 307	277,59
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	34	24	10	41,67
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	940		940	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	940		940	0%
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-12 898	128 898	-141 796	-110%
Résultat net / chiffre d'affaires	-40,47 %	40,47 %	-80,94 %	-200%

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
+Production vendue	31 871	8 765	23 106	263,62
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	31 731	8 765	22 966	262,02
7085000000 PORTS &FRAIS FACTURES	140		140	N/S
Production de l'exercice	31 871	8 765	23 106	263,62
- Sous-traitance directe	20		20	N/S
6040000000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	20		20	N/S
Marge brute sur production (B)	31 851	8 765	23 086	263,59
Taux de marge brute sur production	99,94 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + B)	31 851	8 765	23 086	263,59
Taux de marge brute globale	99,94 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	20 994	10 787	10 207	94,62
6061100000 EAU.	219	154	65	42,21
6061200000 ELECTRICITE.	1 793	1 516	277	18,27
6061300000 GAZ.	53		53	N/S
6061400000 CARBURANT, ESSENCE.		46	- 46	-100
6063000000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	35		35	N/S
6063100000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	2 826	380	2 446	643,68
6064000000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	282	25	257	N/S
6110000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	75	599	- 524	-87,48
6152000000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	4 749	3 574	1 175	32,88
6155000000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	205	719	- 514	-71,49
6161000000 ASSUR MULTIRISQUES	509	511	- 2	-0,39
6222000000 COM ET COURTAGES SUR VENTES	6 009	1 406	4 603	327,38
6226000000 HONORAIRES	1 681	651	1 030	158,22
6227000000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	907		907	N/S
6230000000 PUBLICITE PUBLICATIONS REL PUBLIQUES	120		120	N/S
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		248	- 248	-100
6257000000 RECEPTIONS	449		449	N/S
6263000000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS ET FAX	698	642	56	8,72
6278000000 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	385	316	69	21,84
Charges externes	20 994	10 787	10 207	94,62
Taux de charges externes	65,91 %	123,05 %		
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 272	1 701	571	33,57
6351100000 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	295	294	1	0,34
6351200000 IMPOTS TAXES FONCIERES	1 407	1 407		0,00
6351300000 IMPOTS LOCAUX AUTRES	570		570	N/S
Charges fiscales	2 272	1 701	571	33,57
Taux de charges fiscales	7,13 %	19,41 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	22 390	22 513	- 123	-0,55
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	22 390	22 513	- 123	-0,55
- Autres charges de gestion courante	1		1	N/S
6580000000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1		1	N/S
Charges de gestion courante	1		1	N/S
Taux de charges de gestion courante	0,00 %	0,00 %		
- Intérêts et charges assimilées	34	24	10	41,67
6616000000 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	34	24	10	41,67
Charges financières	34	24	10	41,67
Taux de charges financières	0,11 %	0,27 %		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion	940		940	N/S
7720000000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS	940		940	N/S

	Exercice des le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice des le 30/09/2021 (12 mois)	Variation	%
Résultat exceptionnel	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat net Comptable	-12 825	20 300	-33 125	-163,18%
Résultat net / chiffre d'affaires	-40,47 %	250,00 %		

Annexes 22**PIANO PIANO****ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 186 149,59 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 899,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/04/2023 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

PIANO PIANO**ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 348 261 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	347 207			348 261
Immobilisations financières				
TOTAL	347 207			348 261

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 173 879 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	151 490	22 390		173 879
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	151 490	22 390		173 879

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Bat ens immob industriels	210 275	98 128	112 147	15 ans
Villa travaux	111 587	51 900	59 687	15 ans
Villa materiel	24 325	22 831	1 494	5 ans
Instal./agenc.divers	1 054	0	1 054	Non amortiss.
Mat.bureau & informatique	1 020	1 020	0	4 ans
TOTAL	348 261	173 879	174 382	

PIANO PIANO**ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 15 245 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	15,25	15 245
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	15,25	15 245

4.2 - Etat des dettes = 161 000 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	157 536	157 536		
Fournisseurs	3 464	3 464		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	161 000	161 000		

4.3 - Dettes représentées par des effets de commerce = 155 E

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	155
Autres dettes	
TOTAL	155

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 868 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	868
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	868

PIANO PIANO**ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 31 871 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	31 731	99,56 %
Produits des activités annexes	140	0,44 %
TOTAL	31 871	100,00 %

PIANO PIANO**ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 868 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	868
Fourn factures non parvenues.(4081000000)	868
TOTAL	868

Liasse 22 IS RS

Formulaire obligatoire (article 102 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise : <u>PIANO PIANO</u>				Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise : <u>15 HABITATION LA JAILLE 97122 BAIE-MAHAULT</u>					
SIRET : <u>4 3 3 6 2 5 5 0 6 0 0 3 8</u>					
Durée de l'exercice en nombre de mois : <u>12</u> Durée de l'exercice précédent : <u>12</u>					
				Exercice N dosé <u>13 010 912 012 21</u>	
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * Autres *	010 014	012 016	
	Immobilisations corporelles *		028	030	173 879
	Immobilisations financières * (1)		040	042	
	Total I (5)		044	048	173 879
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	
		Marchandises *	060	062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	070	
		Autres * (3)	072	074	
	Valeurs mobilières de placement		080	082	
	Disponibilités		084	086	11 767
	Charges constatées d'avance *		092	094	
	Total II		096	098	11 767
	Total général (I + II)		110	112	173 879
					186 150
PASSIF				Exercice N 1	N-1 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		15 245
	Ecart de réévaluation		124		
	Réserve légale		126		1 525
	Réserves réglementées *		130		68 193
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131	132		70 135
	Report à nouveau		134		(117 048)
	Résultat de l'exercice		136		(12 899)
	Provisions réglementées		140		
Total I			142		25 150
Provisions pour risques et charges			Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		3 464
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	172	157 536	
	Produits constatés d'avance		174		
Total III			176		161 000
Total général (I + II + III)			180		186 150
REVOUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la note n° 2033-N01-SD

Bilans simplifiés - exercice 2022

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-BSD 2022

Formulaire obligatoire (Article 302 du Code de Commerce) A lire du Code général des impôts		Designation de l'entreprise		PIANO PIANO		Neant <input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		318		Exercice N clos le 13/12/2022			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210			
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214			
		Services *		217		218	31 971		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222			
	Production immobilisée *					224			
	Subventions d'exploitations reçues					226			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits					230			
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	31 971		
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234			
	Variation de stocks (marchandises) *					236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges externes *	(dont crédit bail - mobilier - immobilier)				242	21 014		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	2 95	244	2 272		
	Rémunérations du personnel *					250			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252			
	Dotations aux amortissements *					254	22 390		
	Dotations aux provisions					256			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		262	1		
	Total des charges d'exploitation (II)					264	45 676		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	(13 805)		
	Produits financiers (III)	280		Charges financières (V)		294	31		
	Produits exceptionnels (IV)					290	940		
	Charges exceptionnelles (VI)	(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))		347	348	300			
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306				
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	(12 899)			
B - RÉSULTAT FISCAL				Reportez le bénéfice comptable col. 2	312	314	12 899		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles *			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des OPC et d'associés	347	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	348	330				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 230 septies D))		349	351				
Deductions	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			398					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			399					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			397					
	Entreprises nouvelles (44 sexes)	386	ZFU-TE (44 octies A)	387	342				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 sexes)	381	JEI (44 sexes A)	389					
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quinquies)	138					
Deductions	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	391							
	ZPAC 44 quaterdecies	345	Investissements outre mer	344					
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	392	Zone de développement prioritaire (44 quinquies)	393					
	Crédance due au report en arrière du déficit			346	350				
	Deduction exceptionnelle (Art 39 des A)	643	Deduction exceptionnelle (Art 39 des A)	643					
	Deduction exceptionnelle (Art 39 des B)	645	Deduction exceptionnelle (Art 39 des C)	647					
Deductions	Deduction exceptionnelle (Art 39 des D)	648	Deduction exceptionnelle assimilée de conduite (art. 39 des E)	641					
	Deduction exceptionnelle (Art 39 des F)	649	Deduction exceptionnelle (Art 39 des G)	640					
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352	354	12 899
	Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356		
	Déficits antérieurs reportables *				133 443	dont imputés sur le résultat		360	
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	372	12 899

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

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2022

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Reévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilités incorporelles	Fonds commercial	400		402	435		405		
	Autres	410		412	415		415		
Immobilités corporelles	Terrains	420		422	424		425		
	Constructions	430	346 197	432	434		436 197		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452	454		456 2 054		
	Matériel de transport	460		462	464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	1 020	472	474		476 1 020		
	Immobilités financières	480		482	484		486		
TOTAL		490	347 207	492	494		496 348 261		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilités corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	150 470	522	22 390	524		526 172 859	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	1 020	562		564		566 1 020	
	TOTAL	570	151 490	572	22 390	574		576 173 879	
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(10 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
Nature des immobilisations cédées, virées de poste à poste, mises hors service ou reintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	3	5	4	5			
		6	7	8	9	10			
Immobilités	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme			
					⑤	10 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	587	588	589	
		Plus-values taxables à 19 % (1)	579	Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL					596	585	597	599	

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

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

DGFIP N° 2033-D-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 912-59phes
A du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Designation de l'entreprise : PIANO PIANO		Néant <input type="checkbox"/>	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
A NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice
Provisions réglementées			
Amortissements dérogatoires	600	602	604
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605
Autres provisions réglementées *	610	612	614
Provisions pour risques et charges	620	622	624
Provisions pour dépréciation			
Sur immobilisations	630	632	634
Sur stocks et en cours	640	642	644
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664
TOTAL	680	682	684
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	Dotations	Reprises	
Fonds commercial	681	683	
Autres immobilisations incorporelles	700	705	
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD			780
II DÉFICITS REPORTABLES			
Deficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	1 33	44 3
Deficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)	982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		
Deficits imputés	983		
Deficits reportables	984	1 33	44 3
Deficits de l'exercice	960	1 2	8 9 9
Total des déficits restant à reporter	970	1 46	342
III DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380		
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé	388		
Montant de la TVA collectée	374		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2034D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N° 2033-E-SD 2022

Désignation de l'entreprise: ... PIANO PIANO		Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le: 01/10/2021 et clos le: 30/09/2022		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel *		3/6	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Retenues sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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 5 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
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 5 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation		/ /	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128			
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2022

Formulaire obligatoire
(art. 39 de l'ann. III du C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

30/09/2022

SIREN

4 3 3 6 2 5 5 0 6

Dénomination de l'entreprise

PIANO PIANO

Adresse (voie)

15 HABITATION LA JAILLE

Code postal

97122

Ville

BAIE-MAHAULT

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	MME	Nom patronymique	AUGER	Prénom(s)	ANNIE
Nom marital		% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	250
Naissance :	Date	N° Département	99999	Commune	ROUYN NORANDA CANADA
Adresse :	N°	Voie	RUE BERRI	Pays	
Code Postal	99999	Commune	MONTREAL	Pays	

Titre (2)	M	Nom patronymique	DUPONT	Prénom(s)	ALAIN
Nom marital		% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	250
Naissance :	Date	N° Département	99999	Commune	SAINT HYACINTHE CANADA
Adresse :	N°	Voie	RUE BERRI	Pays	
Code Postal	99999	Commune	MONTREAL	Pays	

BAIE Exploitation-comptables Janvier 2023

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

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

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

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2022

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

Extension 2

PIANO PIANO

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2)	M	Nom patronymique	DUFAUD	Prénom(s)	FREDERIC RENE
Nom marital		% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	250
Naissance:	Date	25/03/1954	N° Département	01	Commune
				NANTUA	Pays
Adresse:	N°	13	Voie	LOT LA BOISIERE SOFAIA	
	Code Postal	97115	Commune	SAINT-ROSE	Pays
Titre (2)	MME	Nom patronymique	PACQUIT	Prénom(s)	NELLA ALINE
Nom marital	DUFAUD	% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	250
Naissance:	Date	16/06/1957	N° Département	97	Commune
				FORT DE FRANCE	Pays
Adresse:	N°	13	Voie	LOT LA BOISIERE SOFAIA	
	Code Postal	97115	Commune	SAINT-ROSE	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
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
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

BAIE Espaces-comptables Janvier 2022

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2022

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

N° de dépôt:

(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

30/09/2022

SIREN

4 3 3 6 2 5 5 0 6

Dénomination de l'entreprise

PIANO PIANO

Adresse (voie)

15 HABITATION LA JAILLE

Code postal

97122

Ville

BAIE-MAHAULT

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :


905

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

S.A.G.E. Export-Import - Janvier 2022

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Légitimité Équité Progrès</small>		N° 2065-SD 2022	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
01102021		30092022	
Désignation de la société PIANO PIANO 15 HABITATION LA JAILLE 97122 BAIE-MAHAULT		Adresse du siège social Mtl : augerannie@hotmail.com	
SIRET 4 3 3 6 2 5 5 0 6 0 0 0 3 8		Ancienne adresse en cas de changement	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère			
SIRET			
Activités exercées : Activités spécialisées, scientifiques et techniques diverses. Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
1 Résultat fiscal		Déficit	
Bénéfice imposable au taux normal		12 899	
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2 Plus-values		Plus-values exonérées (art. 238 quinquies)	
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	
PV à long terme imposables à 10 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/> Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/> Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/> Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>			
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/> Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="checkbox"/>			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour soumettre 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-1-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé : SAGE COALA			
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
FIDEXCIA IMMOBILIER ELECTRONAUTIC 1ER ETAGE 21 DE JARRY 97122 BAIE-MAHAULT		Tél : 0590802919	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur conventionné :		Date : 08042023 Lieu : BAIE-MAHAULT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viséur conventionné		Qualité et nom du signataire : GÉRANT ANNIE AUGER	
Signature :		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :			

Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD		N° 2065 bis-SD 2022			
II RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AUTRES QUE DES TITRES							
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾		c					
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		d					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾		e					
		f					
		g					
		h					
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾		i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		j					
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾		Total (a à h)					
I RÉSULTATS NETS VERSÉS AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art 48 I à G ann III au CGI) * SARI, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités; * SEP et été de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARI	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
ANNE AUGER	250						
8630 RUE BERRI 99999 MONTREAL							
ALAIN DUPONT	250						
8630 RUE BERRI 99999 MONTREAL							
FREDERIC RENE DUFAUD	250						
19 LOT LA BOISIERE SOFAIA 97115 SAINTE ROSE							
NELLA ALINE DUFAUD	250						
19 LOT LA BOISIERE SOFAIA 97115 SAINTE-ROSE							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FOND6 (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾		MVL T restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
		MVL T imputée sur les PVL T de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁷⁾		MVL T réalisée au cours de l'exercice					
		MVL T restant à reporter					
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 34 quater
du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2022)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE ou exercice

Désignation de l'entreprise PIANO PIANOdu 01/10/2021Adresse 15 HABITATION LA JAILLE 97122 BAIE-MAHAULTau 30/09/2022

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

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

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		449
Total		449

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2022... (total col.9 + total col.10) ⑩	449	- de l'exercice 2022... ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire <u>ANNIE AUGER</u> Gérant		À <u>BAIE-MAHAULT</u> , le <u>08/04/2023</u> Signature,	

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

2022	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI			2464		
(À soucrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)						
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice						
A- Règles de droit commun						
Charges financières nettes de l'exercice			a			
EBITDA fiscal de l'exercice			b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)			(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) - 75 % x (c-1)			(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé						
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %			d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %			e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)			f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation						
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres			g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres			h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report						
A- Suivi des charges financières nettes en report						
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)			i			
Montant des charges financières nettes en report transférées			(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)			(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)			(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice			j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) - (f) ou (g) + 1/3 x (h)			k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)			l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report						
			Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r					

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

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

STATE OF ARIZONA DEPARTMENT OF REVENUE

PIANO PIANO
Société à responsabilité limitée au capital de 15.224,90 euros
Siège social : c/o Maison Brument, 15 Habitation La Jaille,
(97122) BAIE-MAHAULT
RCS n° 433 625 506

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 15 AVRIL 2023**

L'an 2023, le 15 avril à 10 heures,

Les associés de la société **PIANO PIANO**, société à responsabilité limitée au capital de 15.224,90 euros, divisé en 1.000 parts de 15,24 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation de la Gérante remise en main propre à tous les associés.

Madame Nella PACQUIT , possédant	250 parts
Monsieur Frédéric DUFAUD , possédant	250 parts
Madame Annie AUGER , possédant	250 parts
Monsieur Alain DUPONT , possédant	250 parts

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

Dès lors, l'ensemble des associés peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

La séance est présidée par Madame **Annie AUGER**, en sa qualité de Gérante de la Société.

La Présidente rappelle ensuite que les associés sont appelés à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2022** et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités,

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au **30 septembre 2022**
- Le rapport de gestion établi par la gérance,
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Le texte des résolutions soumises au vote des associés.

Certifié Conforme
g. m. auger

[Signature]
FO MA

La Présidente déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de la consultation de la collectivité des associés.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

Puis, la Présidente déclare la discussion ouverte.

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

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **30 septembre 2022**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître :

Une perte de l'exercice de 12 899 Euros

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice clos le **30 septembre 2022** s'élevant à 12 899 Euros :

Au compte « Report à nouveau » : 12 899 Euros

Lequel restera négatif et s'élèvera ainsi à **moins 129 947 Euros**.

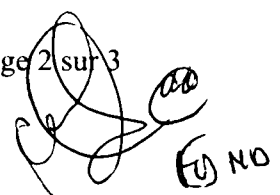
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

 **FU NO**

QUATRIEME RESOLUTION

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

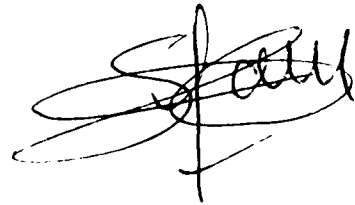
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Mme Nella PACQUIT



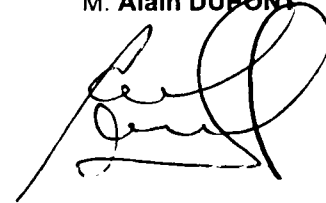
M. Frédéric DUFAUD



Mme Annie AUGER



M. Alain DUPONT



PIANO PIANO
Société à responsabilité limitée au capital de 15.224,90 euros
Siège social : c/o Maison Brument, 15 Habitation La Jaille,
(97122) BAIE-MAHAULT
RCS n° 433 625 506

RAPPORT DE GESTION
de la gérance à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 15 AVRIL 2023

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant **l'exercice clos le 30 septembre 2022** et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Depuis le 30 septembre 2021, date de la clôture de l'exercice précédent, un changement d'associés est survenu. Ainsi, en décembre 2021, après établissement de la valeur des parts sociales détenues par Jean-Paul Delsemme et Anne Moulart, celles-ci ont été acquises par Frédéric Dufaud et Nella Pacquit.

Les activités de location touristiques se sont poursuivies et maintenues avec un bon taux d'occupation, malgré la crise sociale survenue à l'automne 2021. Les effets négatifs anticipés ne se sont pas concrétisés. (annulation de réservations, frilosité de passer des vacances en Guadeloupe, etc). Bonne saison.

- *Evénements anticipés pour le prochain exercice.*

Des travaux d'entretien et de rénovation de la villa touristique sont à prévoir, considérant que peu de travaux ont été effectués durant les années de pandémie (grand nettoyage, peinture, nouveaux accès pour faciliter la circulation dans la propriété, etc.). Il est prévu que les associés Auger-Dupont habitent plusieurs semaines la propriété, afin de superviser et réaliser les travaux, après que les associés aient déterminé le budget et le moment propice pour effectuer ces travaux, en fonction de la disponibilité des ouvriers et des associés.

belu conforme,
Auger-Dupont

Q *Q* *ND*
(5)

RESULTATS – AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats

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

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à **31 871 Euros**.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total **45 676 Euros**.

Le résultat d'exploitation négatif ressort pour l'exercice à **moins 13 805 Euros**.

Quant au résultat courant avant impôts négatif, tenant compte de solde du résultat financier négatif de **moins 34 Euros**, il s'établit à **moins 13 839 Euros**.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de **940 Euros**,

- d'un impôt sur les sociétés néant,

le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022 se solde par une perte de 12 899 Euros.

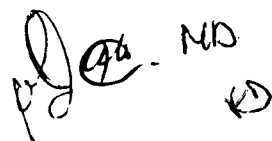
- Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une **perte de 12 899 Euros**.

Nous vous proposons de bien vouloir décider d'affecter la **perte de 12 899 Euros** intégralement au compte « **Report à nouveau** », qui restera négatif et s'élèvera à **moins 129 947 Euros**.

Compte tenu de cette affectation, les **capitaux propres de la Société** seraient de **25 150 Euros**.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Handwritten signature and initials, including 'MD' and 'KD'.

Nous vous rappelons qu'à compter du 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du CGI, est mis en place un prélèvement forfaitaire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu. Les personnes et revenus concernés par ce nouveau prélèvement sont précisés.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40%, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Nous allons par ailleurs vous présenter notre rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA GÉRANCE

