Qintens
L'ACCOMPAGNEMENT FAIT SENS

Dossier Comptable et Fiscal
du 01/01/2022 au 31/12/2022

1PACT SAS

10 Passage Meynis
69003 LYON

Conseil – Expertise comptable – Audit

Lyon | 69, boulevard des Canuts
69317 Lyon Cedex 04
lyon@qintens.fr
04 78 29 85 04

L'Arbresle | 31, route du Bois du Maine - ZI La Ponchonnière
69210 Savigny
larbresle@qintens.fr
04 78 22 23 85

Jonage | 22, avenue Lionel Terray - Sunstone II B
69330 Jonage-Meyzieu
jonage@qintens.fr
04 78 31 51 14

Dijon | 13, rue Marguerite Yourcenar - Le Vénétie
21000 Dijon
dijon@qintens.fr
03 80 28 07 71

www.qintens.fr

Qintens / Société d'expertise comptable – Tableau de l'Ordre de Lyon Rhône-Alpes – Société de commissaires aux comptes – Compagnie régionale de Lyon – S.A.S au capital de 251 100 € - RCS B 958 513 509

Sommaire

- **Attestation de Présentation** 1
- **Bilan** 2
- **Compte de résultat** 3
- **Soldes intermédiaires de gestion** 4
- **Annexe** 5

PREAMBULE 5
REGLES ET METHODES COMPTABLES 5
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 6
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 7
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 8
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 9
AUTRES INFORMATIONS 10
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 11

- **Bilan détaillé** 12
- **Compte de résultat détaillé** 16
- **Tableaux fiscaux** 19
- **Immobilisations et amortissements** 49
- **Liste des acquisitions et cessions** 54

Attestation de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **1PACT SAS** pour l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par 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 et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 56 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**5 974 425,77 Euros**
Chiffre d'affaires	**5 935 221,35 Euros**
Résultat net comptable	**1 720 356,43 Euros**

Fait à LYON

Signé électroniquement le 09/05/2023 par
Olivier Sucrot



Olivier SUCROT
Expert-comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Concessions, brevets, droits similaires	51 030	26 470	24 560	12 056	12 504
Autres immobilisations corporelles	571 816	132 816	439 000	233 521	205 479
Immobilisations en cours	17 538		17 538	56 612	- 39 074
Autres participations	10		10	10	
Prêts	1 792	1 792			
Autres immobilisations financières	41 899		41 899	2 622	39 277
TOTAL (I)	**684 085**	**161 078**	**523 007**	**304 821**	**218 186**
Clients et comptes rattachés	2 558 728		2 558 728	1 566 790	991 938
. Fournisseurs débiteurs	1 326		1 326	855	471
. Personnel	3 138		3 138	8 775	- 5 637
. Organismes sociaux				4 018	- 4 018
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	70 518		70 518	19 318	51 200
. Autres	1 849 967		1 849 967	1 279 692	570 275
Valeurs mobilières de placement	318		318	500	- 182
Disponibilités	844 653		844 653	161 519	683 134
Charges constatées d'avance	122 771		122 771	42 912	79 859
TOTAL (II)	**5 451 419**		**5 451 419**	**3 084 379**	**2 367 040**
TOTAL ACTIF (0 à V)	**6 135 504**	**161 078**	**5 974 426**	**3 389 200**	**2 585 226**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
Réserve légale	23 170	23 170	
Autres réserves	1 534 384	689 488	844 896
Résultat de l'exercice	1 720 356	950 729	769 627
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**3 477 910**	**1 863 387**	**1 614 523**
. Emprunts	732 678	544 901	187 777
. Découverts, concours bancaires	590	929	- 339
. Associés	11 955	19 098	- 7 143
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467 106	230 116	236 990
. Personnel	197 996	181 754	16 242
. Organismes sociaux	196 618	145 404	51 214
. Etat, impôts sur les bénéfices	332 663	69 846	262 817
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	523 103	311 643	211 460
. Autres impôts, taxes et assimilés	30 632	22 122	8 510
Autres dettes	3 176		3 176
TOTAL (IV)	**2 496 516**	**1 525 813**	**970 703**
TOTAL PASSIF (I à V)	**5 974 426**	**3 389 200**	**2 585 226**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	5 935 221		5 935 221	3 151 745	2 783 476	88,32
Chiffres d'affaires Nets	**5 935 221**		**5 935 221**	**3 151 745**	**2 783 476**	**88,32**
Subventions d'exploitation			30 211	15 892	14 319	90,10
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			562	3 448	- 2 886	-83,70
Autres produits			237	70	167	238,57
Total des produits d'exploitation (I)			**5 966 231**	**3 171 155**	**2 795 076**	**88,14**
Autres achats et charges externes			1 191 838	439 194	752 644	171,37
Impôts, taxes et versements assimilés			99 264	30 860	68 404	221,66
Salaires et traitements			1 653 092	1 038 040	615 052	59,25
Charges sociales			683 646	461 089	222 557	48,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations			74 377	51 840	22 537	43,47
Autres charges			2 372	13	2 359	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**3 704 589**	**2 021 037**	**1 683 552**	**83,30**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 261 642**	**1 150 118**	**1 111 524**	**96,64**
Autres intérêts et produits assimilés			10 619	10 335	284	2,75
Total des produits financiers (V)			**10 619**	**10 335**	**284**	**2,75**
Intérêts et charges assimilées			7 566	5 604	1 962	35,01
Total des charges financières (VI)			**7 566**	**5 604**	**1 962**	**35,01**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**3 053**	**4 731**	**- 1 678**	**-35,47**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**2 264 694**	**1 154 850**	**1 109 844**	**96,10**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			7 500		7 500	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			**7 500**		**7 500**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			307	796	- 489	-61,43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				1 212	- 1 212	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)			**307**	**2 008**	**- 1 701**	**-84,71**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**7 193**	**-2 008**	**9 201**	**458,22**
Impôts sur les bénéfices (X)			551 531	202 113	349 418	172,88
Total des Produits (I+III+V+VII)			**5 984 350**	**3 181 490**	**2 802 860**	**88,10**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)			**4 263 994**	**2 230 761**	**2 033 233**	**91,15**
RESULTAT NET			**1 720 356**	**950 729**	**769 627**	**80,95**

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+	Production vendue	5 935 221	3 151 745	2 783 476	88,32
	Production de l'exercice	**5 935 221**	**3 151 745**	**2 783 476**	**88,32**
	Marge brute sur production (II)	**5 935 221**	**3 151 745**	**2 783 476**	**88,32**
	Taux de marge brute sur production	**100,00 %**	**100,00 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**5 935 221**	**3 151 745**	**2 783 476**	**88,32**
	Taux de marge brute globale	**100,00 %**	**100,00 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	1 191 838	439 194	752 644	171,37
	Valeur ajoutée produite	**4 743 384**	**2 712 551**	**2 030 833**	**74,87**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**79,92 %**	**86,07 %**		
+	Subventions d'exploitation	30 211	15 892	14 319	90,10
-	Impôts, taxes et versements assimilés	99 264	30 860	68 404	221,66
-	Salaires et traitements	1 653 092	1 038 040	615 052	59,25
-	Charges sociales	683 646	461 089	222 557	48,27
	Excédent brut d'exploitation	**2 337 592**	**1 198 454**	**1 139 138**	**95,05**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**39,39 %**	**38,03 %**		
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	74 377	51 840	22 537	43,47
+	Autres produits de gestion courante	237	70	167	238,57
-	Autres charges de gestion courante	2 372	13	2 359	N/S
+	Transfert de charges d'exploitation	562	3 448	- 2 886	-83,70
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**2 261 642**	**1 150 118**	**1 111 524**	**96,64**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**38,11 %**	**36,49 %**		
+	Autres intérêts et produits assimilés	10 619	10 335	284	2,75
-	Intérêts et charges assimilées	7 566	5 604	1 962	35,01
	Résultat courant avant impôts	**2 264 694**	**1 154 850**	**1 109 844**	**96,10**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**38,16 %**	**36,64 %**		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 500		7 500	N/S
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	307	796	- 489	-61,43
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 212	- 1 212	-100
	Résultat exceptionnel	**7 193**	**-2 008**	**9 201**	**458,22**
-	Impôts sur les bénéfices	551 531	202 113	349 418	172,88
	Résultat net Comptable	**1 720 356**	**950 729**	**769 627**	**80,95**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**28,99 %**	**30,17 %**		

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 974 425,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 720 356,43 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/05/2023 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-01 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

Annexe (suite)

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 294 K€ contracté en 2020.
Sur l'exercice 2022 le capital a été remboursé à hauteur de 49 K¬, portant ainsi le capital restant dû à 246 K€.

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 684 085

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 680	21 350		51 030
Immobilisations corporelles	357 418	452 847	220 911	589 354
Immobilisations financières	4 425	41 485	2 208	43 701
TOTAL	***391 522***	***515 682***	***223 119***	***684 085***

Amortissements et provisions d'actif = 161 078

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	17 624	8 846		26 470
Immobilisations corporelles	67 285	65 531		132 816
Autres Immobilisations financières	1 792			1 792
TOTAL	***86 701***	***74 377***		***161 078***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site internet	32 030	14 693	17 337	3 ans
Logiciels	19 000	11 777	7 223	3 ans
Installations générales agencts lyon	104 179	41 426	62 753	de 5 à 8 ans
Installations générales agencts paris	93 180	34 951	58 228	7 ans
Installations générales agencts paris m	205 966	2 112	203 853	7 ans
Matériel de transport	84 387	30 957	53 430	de 1 à 5 ans
Matériel informatique	65 866	23 369	42 497	3 ans
Oeuvres d'art	18 238	0	18 238	Non amortiss.
Immobilisations corporelles en cours	17 538	0	17 538	Non amortiss.
TOTAL	***640 384***	***159 286***	***481 098***	

Etat des créances = 4 650 139

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	43 691		43 691
Actif circulant & charges d'avance	4 606 448	4 606 448	
TOTAL	***4 650 139***	***4 606 448***	***43 691***

Charges constatées d'avance = 122 771

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 200 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2000	100,00	200 000
Titres en fin d'exercice	***2000***	***100,00***	***200 000***

Etat des dettes = 2 496 516

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	733 268	178 020	471 493	83 755
Dettes financières diverses	11 955	11 955		
Fournisseurs	467 106	467 106		
Dettes fiscales & sociales	1 281 011	1 281 011		
Autres dettes	3 176	3 176		
TOTAL	***2 496 516***	***1 941 268***	***471 493***	***83 755***

Charges à payer par postes du bilan = 378 126

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	590
Fournisseurs	70 961
Dettes fiscales & sociales	304 151
Autres dettes	2 425
TOTAL	***378 126***

Annexe (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 935 221

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	5 654 151	95,26 %
Produits des activités annexes	281 070	4,74 %
TOTAL	***5 935 221***	***100.00 %***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexe (suite)

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.

Charges constatées d'avance = 122 771

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	122 771
TOTAL	***122 771***

Charges à payer = 378 126

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banque - intérets courus à payer(5181000000)	590
TOTAL	***590***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(4081000000)	70 961
TOTAL	***70 961***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer(4282000000)	72 777
Primes à payer(4286000000)	124 842
Charges sociales sur congés à payer(4382000000)	27 047
Charges sociales sur primes à payer(4386000000)	56 180
Taxes sur les véhicules sociétés(4486100000)	6 240
Taxe d'apprentissage(4486320000)	1 384
Formation continue(4486330000)	769
Contribution économique territoriale(4486340000)	14 913
TOTAL	***304 151***

Autres dettes	Montant
Clients - avoir à établir(4198000000)	2 425
TOTAL	***2 425***

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Concessions, brevets, droits similaires	**51 030**	**26 470**	**24 560**	**12 056**	**12 504**
2050000000 Site internet	*32 030,00*		*32 030,00*	*10 680,00*	*21 350*
2051000000 Logiciels	*19 000,00*		*19 000,00*	*19 000,00*	
2805000000 Amorts site internet logiciels		*14 693,01*	*-14 693,01*	*-10 680,00*	*- 4 013*
2805100000 Amorts logiciels		*11 776,85*	*-11 776,85*	*-6 943,52*	*- 4 833*
Autres immobilisations corporelles	**571 816**	**132 816**	**439 000**	**233 521**	**205 479**
2181000000 Installations générales agencts Lyon	*104 179,35*		*104 179,35*	*104 179,35*	
2181100000 Installations générales agencts Paris	*93 179,78*		*93 179,78*	*93 179,78*	
2181120000 Installations générales agencts Paris	*205 965,90*		*205 965,90*		*205 966*
2182000000 Matériel de transport	*84 387,00*		*84 387,00*	*49 797,00*	*34 590*
2183100000 Matériel informatique	*65 866,48*		*65 866,48*	*35 412,21*	*30 454*
2184010000 Oeuvres d'art	*18 237,51*		*18 237,51*	*18 237,51*	
2818100000 Amorts installations gén. agencts Lyon		*41 425,86*	*-41 425,86*	*-22 933,73*	*- 18 492*
2818110000 Amorts installations gén. agencts Pari		*34 951,33*	*-34 951,33*	*-20 615,98*	*- 14 335*
2818112000 Amorts installations gén agencts Paris		*2 112,48*	*-2 112,48*		*- 2 112*
2818200000 Amorts matériel de transport		*30 957,20*	*-30 957,20*	*-14 202,56*	*- 16 755*
2818300000 Amorts matériel informatique		*23 369,05*	*-23 369,05*	*-9 532,96*	*- 13 836*
Immobilisations en cours	**17 538**		**17 538**	**56 612**	**- 39 074**
2310000000 Immobilisations corporelles en cours	*17 538,25*		*17 538,25*	*56 611,67*	*- 39 073*
Autres participations	**10**		**10**	**10**	
2610000000 Titres de participation	*10,00*		*10,00*	*10,00*	
Prêts	**1 792**	**1 792**			
2743000000 Prêts au personnel	*1 792,47*		*1 792,47*	*1 792,47*	
2974300000 Dépréciations prêts au personnel		*1 792,47*	*-1 792,47*	*-1 792,47*	
Autres immobilisations financières	**41 899**		**41 899**	**2 622**	**39 277**
2750000000 Dépôts et cautionnements	*41 898,70*		*41 898,70*	*2 622,10*	*39 277*
TOTAL (I)	684 085	161 078	523 007	304 821	**218 186**
Clients et comptes rattachés	**2 558 728**		**2 558 728**	**1 566 790**	**991 938**
4110000000 Clients	*2 558 727,90*		*2 558 727,90*	*1 566 002,99*	*992 725*
4181000000 Clients factures à établir				*786,56*	*- 787*
. Fournisseurs débiteurs	**1 326**		**1 326**	**855**	**471**
4010000000 Fournisseurs	*1 325,95*		*1 325,95*	*854,60*	*471*
. Personnel	**3 138**		**3 138**	**8 775**	**- 5 637**
4210000000 Personnel rémunérations dues	*3 137,54*		*3 137,54*	*8 775,48*	*- 5 638*
. Organismes sociaux				**4 018**	**- 4 018**
4387000000 Indemnités journalières				*4 017,84*	*- 4 018*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**70 518**		**70 518**	**19 318**	**51 200**
4456200000 Tva déductible sur immobilisations	*552,53*		*552,53*		*553*
4456600000 Tva déductible sur frais généraux	*57 035,45*		*57 035,45*	*17 835,49*	*39 200*
4456620000 Tva déductible intracommunautaire	*857,13*		*857,13*	*461,41*	*396*
4458600000 Tva sur factures non parvenues	*11 668,72*		*11 668,72*	*1 021,15*	*10 648*
4458710000 Tva sur avoirs à établir	*404,17*		*404,17*		*404*
. Autres	**1 849 967**		**1 849 967**	**1 279 692**	**570 275**
4670010000 GE Rhône alpes	*25 000,00*		*25 000,00*	*25 600,00*	*- 600*
4670020000 GE Paris Sud	*10 100,00*		*10 100,00*	*9 759,06*	*341*
4670030000 GE Seine et Marne	*15 000,00*		*15 000,00*	*15 110,86*	*- 111*
4670040000 GE Paris Nord	*129 000,00*		*129 000,00*	*127 821,20*	*1 179*
4670050000 GE Auvergne	*3 000,00*		*3 000,00*	*3 771,60*	*- 772*
4670060000 GE Val de Loire	*30 000,00*		*30 000,00*	*10 798,87*	*19 201*
4670070000 SCI Sic Transit	*978 663,11*		*978 663,11*	*857 266,23*	*121 397*
4670080000 GE D'Aquitaine	*110 000,00*		*110 000,00*	*90 000,00*	*20 000*
4670090000 GE Hauts de France	*131 184,66*		*131 184,66*	*25 622,68*	*105 562*

ACTIF	Exercice clos le **31/12/2022** (12 mois)			Exercice précédent **31/12/2021** (12 mois)	**Variation**
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
4670100000 GE Provence et Languedoc	*222 784,40*		*222 784,40*	*83 209,58*	*139 575*
4670110000 GE Impact	*55 235,00*		*55 235,00*	*30 235,00*	*25 000*
4670120000 GE Grand Est	*30 000,00*		*30 000,00*		*30 000*
4670130000 SCI AD Augusta	*110 000,00*		*110 000,00*		*110 000*
4671000000 Autres comptes débiteurs/créditeurs				*496,82*	*- 497*
Valeurs mobilières de placement	**318**		**318**	**500**	**- 182**
5030000000 Portefeuille actions	*317,92*		*317,92*	*500,00*	*- 182*
Disponibilités	**844 653**		**844 653**	**161 519**	**683 134**
5120001000 Banque Populaire	*405 659,64*		*405 659,64*	*12 075,48*	*393 584*
5120002000 Banque Optilus	*213 188,20*		*213 188,20*	*48 825,08*	*164 363*
5120003000 Banque Caisse d' Epargne	*224 397,81*		*224 397,81*	*100 568,31*	*123 830*
5120004000 Banque Anytime	*1 407,08*		*1 407,08*		*1 407*
5188000000 Banque - intérêts courus à recevoir				*50,48*	*- 50*
Charges constatées d'avance	**122 771**		**122 771**	**42 912**	**79 859**
4860000000 Charges constatées d'avance	*122 771,37*		*122 771,37*	*42 912,19*	*79 859*
TOTAL (II)	5 451 419		5 451 419	3 084 379	**2 367 040**
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 135 504	161 078	5 974 426	3 389 200	2 585 226

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	**200 000**	**200 000**	
1013000000 Capital souscrit-appelé, versé	*200 000,00*	*200 000,00*	
Réserve légale	**23 170**	**23 170**	
1061000000 Réserve légale	*23 169,70*	*23 169,70*	
Autres réserves	**1 534 384**	**689 488**	**844 896**
1068000000 Autres réserves	*1 534 384,00*	*689 488,37*	*844 896*
Résultat de l'exercice	**1 720 356**	**950 729**	**769 627**
TOTAL (I)	3 477 910	1 863 387	**1 614 523**
. Emprunts	**732 678**	**544 901**	**187 777**
1641100000 Emprunt 30K¬		*2 602,61*	*- 2 603*
1641200000 Emprunt 70K¬	*13 118,30*	*27 292,95*	*- 14 175*
1641300000 Emprunt CE 300 K¬	*295 933,18*		*295 933*
1641400000 Emprunt BP 72K¬	*47 483,65*	*57 515,38*	*- 10 032*
1643000000 Emprunt CE 35K¬	*20 544,18*	*27 505,54*	*- 6 961*
1645000000 Emprunt BPI FRANCE 50K¬	*45 904,55*	*50 000,00*	*- 4 095*
1646000000 Emprunt BP 30K¬	*16 494,82*	*22 432,72*	*- 5 938*
1647000000 Emprunt TOTAL 50K¬	*30 208,27*	*42 708,31*	*- 12 500*
1648000000 Emprunt Cetelem	*16 783,29*	*20 108,76*	*- 3 325*
1649000000 Emprunt PGE 294K¬	*246 208,05*	*294 735,00*	*- 48 527*
. Découverts, concours bancaires	**590**	**929**	**- 339**
5181000000 Banque - intérets courus à payer	*589,52*	*929,25*	*- 340*
Associés	**11 955**	**19 098**	**- 7 143**
4550020000 Associés PM	*11 954,97*	*19 097,85*	*- 7 143*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**467 106**	**230 116**	**236 990**
4010000000 Fournisseurs	*396 145,13*	*223 866,24*	*172 279*
4081000000 Fournisseurs factures non parvenues	*70 960,85*	*6 249,60*	*64 711*
. Personnel	**197 996**	**181 754**	**16 242**
4270000000 Saisie arrêt	*376,70*		*377*
4282000000 Congés à payer	*72 777,00*	*32 586,00*	*40 191*
4286000000 Primes à payer	*124 842,00*	*149 168,00*	*- 24 326*
. Organismes sociaux	**196 618**	**145 404**	**51 214**
4311000000 Caisse urssaf salariés	*76 562,00*	*41 831,00*	*34 731*
4372000000 Caisse de retraite salariés	*20 192,38*	*15 495,78*	*4 697*
4375000000 Caisse de prévoyance salariés	*16 636,39*	*9 045,09*	*7 591*
4382000000 Charges sociales sur congés à payer	*27 047,00*	*11 906,00*	*15 141*
4386000000 Charges sociales sur primes à payer	*56 180,00*	*67 126,00*	*- 10 946*
. Etat, impôts sur les bénéfices	**332 663**	**69 846**	**262 817**
4440000000 Etat - impôts sur les bénéfices	*332 663,00*	*69 846,00*	*262 817*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**523 103**	**311 643**	**211 460**
4452000000 Tva due intracommunautaire	*857,13*	*461,41*	*396*
4455100000 Tva à décaisser	*97 189,00*	*50 031,00*	*47 158*
4457102000 Tva collectée 20 %	*425 056,47*	*260 907,52*	*164 149*
4457103000 Tva collectée 10%		*112,23*	*- 112*
4458700000 Tva sur facture a établir		*131,09*	*- 131*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**30 632**	**22 122**	**8 510**
4421000000 Prélèvements à la source	*7 327,00*	*2 724,00*	*4 603*
4486100000 Taxes sur les véhicules sociétés	*6 240,00*	*1 761,00*	*4 479*
4486320000 Taxe d'apprentissage	*1 383,51*	*5 758,89*	*- 4 375*
4486330000 Formation continue	*768,56*	*5 026,91*	*- 4 258*
4486340000 Contribution économique territoriale	*14 913,00*	*6 851,00*	*8 062*
Autres dettes	**3 176**		**3 176**
4198000000 Clients - Avoir à établir	*2 425,01*		*2 425*

PASSIF	Exercice clos le **31/12/2022** (12 mois)	Exercice précédent **31/12/2021** (12 mois)	**Variation**
4670140000 Sarl Compagnie de l'Issoire	*750,73*		*751*
TOTAL (IV)	2 496 516	1 525 813	**970 703**
TOTAL PASSIF (I à V)	5 974 426	3 389 200	2 585 226

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	**5 935 221**		**5 935 221**	**3 151 745**	**2 783 476**	**88,32**
7060002000 Prestations de service	*5 654 150,86*		*5 654 150,86*	*3 043 881,48*	*2 610 269*	*85,75*
7080002000 Refacturations 20%	*281 070,49*		*281 070,49*	*104 844,36*	*176 226*	*168,08*
7088040000 Refacturations loyers				*3 019,64*	*- 3 020*	*-100*
Chiffre d'affaires Net	5 935 221		5 935 221	3 151 745	2 783 476	88,32
Subventions d'exploitation			**30 211**	**15 892**	**14 319**	**90,10**
7400000000 Subventions d'exploitation			*30 210,99*	*15 891,68*	*14 319*	*90,11*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			**562**	**3 448**	**- 2 886**	**-83,70**
7910000000 Transfert de charges d'exploitation			*561,66*	*3 447,52*	*- 2 886*	*-83,71*
Autres produits			**237**	**70**	**167**	**238,57**
7580000000 Produits divers de gestion courante			*237,14*	*70,33*	*167*	*237,18*
Total des produits d'exploitation (I)			5 966 231	3 171 155	2 795 076	88,14
Autres achats et charges externes			**1 191 838**	**439 194**	**752 644**	**171,37**
6061100000 Fournitures électricité			*8 002,83*	*3 486,11*	*4 517*	*129,56*
6061200000 Fournitures eau			*21,38*	*57,38*	*- 36*	*-62,74*
6061400000 Carburant			*26 665,93*	*12 440,84*	*14 225*	*114,34*
6063000000 Petit équipement produits d'entretien			*28 077,17*	*24 291,68*	*3 785*	*15,58*
6064000000 Fournitures administratives			*14 066,10*	*4 288,10*	*9 778*	*228,03*
6132000000 Locations immobilières			*365 802,48*	*108 328,18*	*257 474*	*237,68*
6135100000 Locations parkings			*13 747,26*	*3 952,54*	*9 795*	*247,81*
6135200000 Locations de matériel de transport			*6 446,41*	*558,96*	*5 887*	*N/S*
6135300000 Locations de matériel de bureau			*1 237,26*	*496,80*	*740*	*149,05*
6135400000 Locations de matériel informatique			*22 090,03*	*7 466,70*	*14 623*	*195,85*
6140000000 Charges locatives et de copropriété			*10 392,46*	*7 710,73*	*2 682*	*34,78*
6152000000 Entretien immobilier			*3 829,72*	*7 951,79*	*- 4 122*	*-51,84*
6155200000 Entretien du matériel de transport			*3 915,32*	*8 356,93*	*- 4 442*	*-53,15*
6156000000 Maintenance			*24 824,62*	*11 904,64*	*12 920*	*108,53*
6156100000 Site Web internet Domaine				*5 034,21*	*- 5 034*	*-100*
6161000000 Assurances			*21 912,00*	*20 796,22*	*1 116*	*5,37*
6181200000 Abonnement divers			*5 262,25*	*568,63*	*4 694*	*825,43*
6185100000 Séminaires			*27 473,67*	*4 210,65*	*23 263*	*552,48*
6211000000 Prestations de services			*31 445,38*	*5 323,51*	*26 122*	*490,69*
6211100000 Rémunération Présidence			*232 000,00*		*232 000*	*N/S*
6226000000 Honoraires comptables et sociaux			*35 321,00*	*19 912,00*	*15 409*	*77,39*
6226100000 Honoraires juridiques			*10 970,87*	*5 137,76*	*5 833*	*113,53*
6227000000 Frais d'actes et contentieux			*935,36*	*3,35*	*932*	*N/S*
6228000000 Honoraires divers			*22 029,58*	*11 653,75*	*10 376*	*89,03*
6231000000 Annonces et insertions			*4 681,47*	*7 585,33*	*- 2 904*	*-38,28*
6233000000 Foires et expositions			*900,00*		*900*	*N/S*
6234000000 Cadeaux à la clientèle			*4 535,60*	*12 214,59*	*- 7 679*	*-62,87*
6236000000 Catalogues et imprimés			*4 479,90*	*583,10*	*3 897*	*668,29*
6236100000 Dépenses site internet et autres			*14 700,00*		*14 700*	*N/S*
6238000000 Dépenses de mécénat, dons			*16 230,00*	*33 300,00*	*- 17 070*	*-51,26*
6241000000 Transports sur achats			*593,74*	*39,90*	*554*	*N/S*
6251000000 Frais de déplacements			*38 085,00*	*19 139,93*	*18 945*	*98,98*
6251100000 Frais Autoroutes, parking				*6 539,53*	*- 6 540*	*-100*
6257000000 Réceptions			*29 630,85*	*11 524,37*	*18 106*	*157,11*
6260000000 Frais postaux			*5 442,06*	*2 054,37*	*3 388*	*164,90*
6261000000 Frais de télécommunication			*11 983,81*	*7 046,08*	*4 938*	*70,08*
6278000000 Services bancaires			*5 699,90*	*4 270,68*	*1 429*	*33,47*
6281000000 Cotisations professionnelles			*3 491,64*	*1 658,45*	*1 833*	*110,54*
6284000000 Frais de recrutement			*134 914,77*	*59 306,68*	*75 608*	*127,49*

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Impôts, taxes et versements assimilés			**99 264**	**30 860**	**68 404**	**221,66**
6312000000 Taxe d'apprentissage			*10 452,78*	*6 231,89*	*4 221*	*67,73*
6333000000 Formation continue			*14 678,02*	*5 026,91*	*9 651*	*191,99*
6333100000 Frais de formation			*35 508,11*	*4 988,00*	*30 520*	*611,87*
6351100000 ContributIon économique territoriale			*24 238,00*	*8 819,00*	*15 419*	*174,84*
6351300000 Taxe foncière			*6 855,00*	*3 561,00*	*3 294*	*92,50*
6351400000 Taxes sur les véhicules sociétés			*6 240,00*	*1 761,00*	*4 479*	*254,34*
6358000000 Taxes diverses			*1 292,28*	*471,88*	*820*	*173,86*
Salaires et traitements			**1 653 092**	**1 038 040**	**615 052**	**59,25**
6411000000 Salaires appointements			*1 597 824,91*	*855 979,23*	*741 846*	*86,67*
6412000000 Congés payés			*40 191,00*	*20 623,00*	*19 568*	*94,88*
6413000000 Primes			*-24 326,00*	*142 168,00*	*- 166 494*	*-117,11*
6414000000 Indemnités et avantages divers			*39 402,37*	*18 981,28*	*20 421*	*107,59*
6414100000 Indemnités activité partielle versées				*288,69*	*- 289*	*-100*
Charges sociales			**683 646**	**461 089**	**222 557**	**48,27**
6451000000 Cotisations à l'urssaf salariés			*408 823,18*	*224 223,52*	*184 600*	*82,33*
6453200000 Cotisations retraites salariés			*121 356,99*	*68 663,24*	*52 694*	*76,74*
6453300000 Cotisations prévoyance salariés			*21 426,60*	*10 782,15*	*10 644*	*98,72*
6453400000 Cotisations mutuelles salariés			*13 652,07*	*7 604,48*	*6 048*	*79,53*
6458000000 Charges sociales sur congés payés			*15 141,00*	*7 566,00*	*7 575*	*100,12*
6458300000 Charges sociales sur primes			*-10 946,00*	*63 976,00*	*- 74 922*	*-117,11*
6471000000 Tickets restaurant			*30 620,00*	*14 860,00*	*15 760*	*106,06*
6471100000 Versements pee/perco salariés			*23 772,78*	*23 772,80*		*0,00*
6474000000 Dotations oeuvres sociales			*49 347,48*	*35 086,95*	*14 261*	*40,64*
6475000000 Médecine du travail			*1 984,50*	*990,00*	*995*	*100,45*
6480000000 Autres charges de personnel			*8 467,00*	*3 563,74*	*4 903*	*137,59*
Dotations aux amortissements sur immobilisations			**74 377**	**51 840**	**22 537**	**43,47**
6811100000 Dotations amorts s/immos incorporelles			*8 846,34*	*4 181,41*	*4 665*	*111,56*
6811200000 Dotations amorts s/immos corporelles			*65 530,69*	*47 659,00*	*17 872*	*37,50*
Autres charges			**2 372**	**13**	**2 359**	**N/S**
6511000000 Redevances marque et autres			*2 049,27*		*2 049*	*N/S*
6580000000 Charges diverses de gestion courante			*323,21*	*13,00*	*310*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (II)			3 704 589	2 021 037	1 683 552	83,30
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**2 261 642**	**1 150 118**	**1 111 524**	**96,64**
Autres intérêts et produits assimilés			**10 619**	**10 335**	**284**	**2,75**
7630000000 Revenus autres créances			*10 567,44*	*5 325,50*	*5 242*	*98,43*
7680000000 Autres produits financiers			*51,64*	*5 009,45*	*- 4 958*	*-98,97*
Total des produits financiers (V)			10 619	10 335	284	2,75
Intérêts et charges assimilées			**7 566**	**5 604**	**1 962**	**35,01**
6611600000 Intérêts sur emprunts et dettes			*7 566,39*	*5 603,61*	*1 963*	*35,03*
Total des charges financières (VI)			7 566	5 604	1 962	35,01
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**3 053**	**4 731**	**- 1 678**	**-35,47**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 264 694**	**1 154 850**	**1 109 844**	**96,10**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			**7 500**		**7 500**	**N/S**
7720000000 Produits exceptionnels s/ex. antérieur			*7 500,00*		*7 500*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (VII)			7 500		7 500	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			**307**	**796**	**- 489**	**-61,43**
6712000000 Pénalités et amendes			*307,00*	*795,80*	*- 489*	*-61,42*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				**1 212**	**- 1 212**	**-100**
6752000000 VNC des immobilisations cédées				*1 212,28*	*- 1 212*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (VIII)			307	2 008	- 1 701	-84,71
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**7 193**	**-2 008**	**9 201**	**458,22**
Impôts sur les bénéfices (X)			**551 531**	**202 113**	**349 418**	**172,88**
6950000000 Impôts sur les bénéfices			*586 400,00*	*231 656,00*	*354 744*	*153,13*

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
6996000000 Crédit d'impôt formation			*-457,00*		*- 457*	*N/S*
6998200000 Crédit d'impôt Famille			*-24 674,00*	*-17 543,00*	*- 7 131*	*40,65*
6998300000 Crédit d'impôt Mécénat			*-9 738,00*	*-12 000,00*	*2 262*	*18,85*
Total des Produits (I+III+V+VII)			5 984 350	3 181 490	2 802 860	88,10
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			4 263 994	2 230 761	2 033 233	91,15
RESULTAT NET			**1 720 356**	**950 729**	**769 627**	**80,95**

Tableaux fiscaux

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — 1 2

Adresse de l'entreprise : 10 Passage Meynis 69003 LYON — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * : 8 1 7 7 8 6 3 9 5 0 0 0 3 5 — Néant ☐ *

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

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	51 030	AG 26 470	24 560
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	571 816	AU 132 816	439 000
	Immobilisations en cours	AV	17 538	AW	17 538
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	10	CV	10
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	1 792	BG 1 792	
	Autres immobilisations financières *	BH	41 899	BI	41 899
	TOTAL (II)	BJ	684 085	BK 161 078	523 007
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 558 728	BY	2 558 728
	Autres créances (3)	BZ	1 924 949	CA	1 924 949
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	318	CE	318
	Disponibilités	CF	844 653	CG	844 653
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	122 771	CI	122 771
	TOTAL (III)	CJ	5 451 419	CK	5 451 419
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 135 504	1A 161 078	5 974 426

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)		DA	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	23 170
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	1 534 384
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 720 356
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	3 477 910
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	733 268
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	11 955
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	467 106
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 281 011
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	3 176
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	2 496 516
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 974 426

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 947 734
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	590

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

DGFiP N° 2052-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue — services *	FG	5 935 221	FH		FI	5 935 221	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 935 221	FK		FL	5 935 221	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	30 211	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	562	
	Autres produits (1) (11)					FQ	237	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 966 231	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 191 838	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	99 264	
	Salaires et traitements *					FY	1 653 092	
	Charges sociales (10)					FZ	683 646	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	74 377	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 372	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 704 589	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	2 261 642	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 619	
	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	10 619	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 566	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	7 566	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	3 053	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	2 264 694	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	7 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	307
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	307
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	7 193
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	551 531
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 984 350
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 263 994
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	1 720 356

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	562
(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	2 049
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
REGULARISATIONS FOURNISSEURS		7 500
PENALITES ET AMENDES	307	

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — **TOTAL I**	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — **TOTAL II**	KD	29 680	KE		KF	21 350	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI		
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL		
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO		
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	197 359	KW		KX	205 966	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	49 797	KZ		LA	34 590	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	53 650	LC		LD	30 454	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH	56 612	LI		LJ	181 837	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	357 418	LO		LP	452 847	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U	10	8V		8W		
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	4 415	1U		1V	41 485	
	TOTAL IV	LQ	4 425	LR		LS	41 485	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	391 522	ØH		ØJ	515 682	

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — **TOTAL I**		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — **TOTAL II**		IO		LV		LW	51 030	IX	51 030
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	403 325	MO	403 325
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	84 387	MR	84 387
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	84 104	MU	84 104
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	220 911	MZ		NA	17 538	NB	17 538
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY	220 911	NG		NH	589 354	NI	589 354
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	10	ØZ	10
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2 208	2F	43 691	2G	43 691
	TOTAL IV		I3		NJ	2 208	NK	43 701	2H	43 701
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	220 911	ØK	2 208	ØL	684 085	ØM	684 085

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le 31122022

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 : 1PACT SAS Néant [X] *

CADRE A

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

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

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

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

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

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

CADRE B

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	17 624	PF	8 846	PG		PH	26 470
TOTAL I		RK	17 624	RM	8 846	RN		RO	26 470
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		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	43 550	QE	34 940	QF		QG	78 490
	Matériel de transport	QH	14 203	QI	16 755	QJ		QK	30 957
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 533	QM	13 836	QN		QO	23 369
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	67 285	QV	65 531	QW		QX	132 816
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	84 909	ØP	74 377	ØQ		ØR	159 286

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW – NY)	NZ	

CADRE C

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — 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	1 792	Ø7		Ø8		Ø9	1 792
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	1 792	TY		TZ		UA	1 792
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1 792	UB		UC		UD	1 792
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		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 39-1-5° du C.G.I. — 10

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

1PACT SAS

DGFiP N° 2056 2023
Extension 2

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
PRET SALARIE	1 792			1 792

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	1 792	UR		US	1 792
	Autres immobilisations financières	UT	41 899	UV		UW	41 899
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	2 558 728		2 558 728		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	3 138		3 138		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	70 518		70 518		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 851 293		1 851 293		
	Charges constatées d'avance	VS	122 771		122 771		
	TOTAUX	VT	4 650 139	VU	4 606 448	VV	43 691
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	296 523	42 307	170 461	83 755
	à plus d'1 an à l'origine	VH	436 745	135 713	301 032	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	467 106	467 106		
Personnel et comptes rattachés		8C	197 996	197 996		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	196 618	196 618		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	332 663	332 663		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	523 103	523 103		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	30 632	30 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	11 955	11 955		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 176	3 176		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	2 496 516	VZ 1 941 268	471 493	83 755
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	299 394	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	11 955
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	111 617	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐* | Exercice N. clos le : 31122022

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	1 720 356
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	4 350	XE	10 590
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	6 240		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW	307
	Amendes et pénalités	WJ	307	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	586 400
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	63 584	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	63 584
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8	
	Moins-values nettes à 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. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	16 230
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
							TOTAL I WR	2 397 467

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
	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 participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations : Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles (44 *sexies*)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A)	L5	XF	
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 *octies A*)	ØV		Société investissements immobilier cotées (art. 208 C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA		
				Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activité NC (art. 44 *quaterdecies*)	XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art 44 *septdecies*)	PB		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé : dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies*)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C)	YC	XG	34 869
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B)	YB		créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D)	YD		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F)	YI		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G)	YL		
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
									TOTAL II XH	34 869

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	2 362 598	
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	2 362 598	XO

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2023
Extension

1PACT SAS

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N
MECENAT	16 230

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
CREDIT D'IMPOT MECENAT	9 738
CREDIT D'IMPOT FAMILLE	24 674
CREDIT D'IMPOT FORMATION	457

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise 1PACT SAS — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

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

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

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	99 824

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

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 2 du CGI*	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		▼ ligne WI		▼ ligne WU

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

Montant de la réintegration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	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 RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD **2023**

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	950 729
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	950 729

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	865 729
Dividendes	ZE	85 000
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	(0)
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	950 729

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ	
– Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
– Effets portés à l'escompte et non échus			YS	

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous-traitance			YT	
– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8		XQ	419 716
– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	263 445
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	69 257
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	439 420
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 191 838

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	24 238
– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	75 026
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			YX	99 264

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY	1 187 165
– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	176 770

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *	ØB	1 597 825
– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS	
– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%
– Numéro de centre agréé * XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0 — ZR : 0
– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	RG	
– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies*	RH	

RÉGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

13

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

DGFiP N° 2059-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant ☒ *

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

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

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

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

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

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

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

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

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant 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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

14 **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %	
❷ Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ .	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ .	

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

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

15

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

DGFiP N°2059-D-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : 1PACT SAS — Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à **10** %	taxées à **15** %	taxées à **18** %	taxées à **19** %	taxées à **25** %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: 1PACT SAS			Néant ☐*
Exercice ouvert le: 01012022 et clos le: 31122022		Données en nombre de mois	1 2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	36,00
	Dont apprentis	YF	3,00
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	5 935 221
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
	TOTAL 1	OX	5 935 221
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	237
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	562
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
	TOTAL 2	OM	799
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	76 833
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	705 681
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	2 372
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
	TOTAL 3	OJ	784 886
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG	5 151 134
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	5 151 134

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	5 935 221	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	36,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2022		GZ	31/12/2022
Date de cessation				HR	/ /

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

DGFiP N°2059-F-SD 2023

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122022

N° SIRET 817786395 00035

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 1PACT SAS

ADRESSE (voie) 10 Passage Meynis

CODE POSTAL 69003 VILLE LYON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	2000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SASU Dénomination BEAUMANOIR
N° SIREN (si société établie en France) 887803161 % de détention 52,00 Nb de parts ou actions 1040
Adresse : N° 38 Voie RUE NOTRE DAME
Code Postal 69006 Commune LYON Pays FRANCE

Forme juridique SASU Dénomination SILVARDAGA
N° SIREN (si société établie en France) 887866911 % de détention 48,00 Nb de parts ou actions 960
Adresse : N° 9 Voie RUE VAUDREY
Code Postal 69003 Commune LYON 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

II - CAPITAL DÉTENU 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

N° de dépôt

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N°2059-G-SD 2023

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122022

N° SIRET 8 1 7 7 8 6 3 9 5 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 1PACT SAS

ADRESSE (voie) 10 Passage Meynis

CODE POSTAL 69003 VILLE LYON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

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

N° 2065-SD
2023

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
1PACT SAS 10 Passage Meynis 69003 LYON	
SIRET 8 1 7 7 8 6 3 9 5 0 0 0 3 5	**Mél :**
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Autre mise à disposition de ressources humaines	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

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

1. Résultat fiscal

		Bénéfice imposable au taux normal	2 320 098	Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2. Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 *quindecies*)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0%			

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

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies*		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A			
Entreprise nouvelle, art. 44 *septies*		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies*		Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 *sexdecies*		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 *octies* A		Autres dispositifs	
Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*					
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n °2065-SD)

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

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON		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.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
QINTENS 69 boulevard des Canuts 69004 LYON **Tél:** 04 78 29 85 04	**Tél:**
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date: 24032023 Lieu: LYON
	Qualité et nom du signataire: Président Silouane LEBRETON
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Signature :
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***	

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 *bis*-SD
2023

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

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	*a*	105 833	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***	105 833
Montant des revenus répartis (5)					***Total (a à h)***	105 833

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

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

K 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)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

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

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

2023	**Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI**	2464

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

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

A- Règles de droit commun

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

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

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

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

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

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

A- Suivi des charges financières nettes en report

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

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

2023	**Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit**	**2468**

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

2023	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE	2069RCI
Exercice du 01/ 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N	Néant	
PME au sens communautaire		X

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
MEC	9 738
FOR	457

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siége est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	16 230
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
FAM	24 674

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

SAGE Experts-comptables janvier 2023

(2023) **DETAIL DES CHARGES A PAYER** **CA18CHAPAY**

1PACT SAS

Charges à payer	Montant
Total 4081000000 Fournisseurs factures non parvenues	70 961
Total 4198000000 Clients - Avoir à établir	2 425
Total 4282000000 Congés à payer	72 777
Total 4286000000 Primes à payer	124 842
Total 4382000000 Charges sociales sur congés à payer	27 047
Total 4386000000 Charges sociales sur primes à payer	56 180
Total 4486100000 Taxes sur les véhicules sociétés	6 240
Total 4486320000 Taxe d'apprentissage	1 384
Total 4486330000 Formation continue	769
Total 4486340000 Contribution économique territoriale	14 913
Total 5181000000 Banque - intérets courus à payer	590
TOTAL CHARGES A PAYER	378 128

SAGE Experts-comptables janvier 2023

(2023) **DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** **CA20CHAAVA**

1PACT SAS

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période	Montants		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
COTISATIONS		1 130		
FRAIS DE RECRUTEMENT		71 386		
LOYERS ET LOCATIONS		34 730		
CHARGES LOCATIVES		12		
ENTRETIEN MAINTENANCE		1 418		
ASSURANCES		1 856		
OEUVRES SOCIALES		9 752		
FOURNITURES DE BUREAU		179		
TITRES RESTAURANT		2 172		
ABONNEMENTS		137		
TOTAL CCA		122 771		

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement	1PACT SAS 10 Passage Meynis 69003 LYON
Numéro SIRET du principal établissement	81778639500035
Code APE	7830Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	2 362 598
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
	Total lignes h à k	42 500

l	**III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)	2 320 098
m	**IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)	

SAGE Experts-comptables janvier 2023

ANNEXE LIBRE 1

1PACT SAS

ANNEXLIB01
(2023)

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

DON INSTITUT DE FORMATION POLITIQUE LE 31/3/2022 POUR 630

DON INSTITUT DE FORMATION POLITIQUE LE 4/4/2022 POUR 600

DON LE RASSO LE 26/7/2022 POUR 10000

DON ECOLE PAROISSIALE SAINTE FLORENCE LE 17/12/2022 POUR 5000

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Compte	2050000000 / 2805000000	Site internet									
Désignation	**Acquis le**	**Prix Acq.**	**Val. rés.**	**Base amo.**	**M. / Tx**	**Amo. ant.**	**Dot. exo.**	**Cum. amo.**	**Dépréc.**	**Cum. dép.**	**Val. nette**
01 Jcanov refonte site internet	30/05/2018	5 805,00		5 805,00	L 33,33	5 805,00		5 805,00			
02 Lynxsi accompagnement s te internet	30/05/2018	2 475,00		2 475,00	L 33,33	2 475,00		2 475,00			
03 Lynxsi assistance site internet	29/09/2018	2 400,00		2 400,00	L 33,33	2 400,00		2 400,00			
04 Site Web Newsoul Entrée	08/06/2022	21 350,00		21 350,00	L 33,33		4 013,01	4 013,01			17 336,99
Sous-total		**32 030,00**		**32 030,00**		**10 680,00**	**4 013,01**	**14 693,01**			**17 336,99**

Compte	2051000000 / 2805100000	Logiciels									
Désignation	**Acquis le**	**Prix Acq.**	**Val. rés.**	**Base amo.**	**M. / Tx**	**Amo. ant.**	**Dot. exo.**	**Cum. amo.**	**Dépréc.**	**Cum. dép.**	**Val. nette**
01 Bersac site internet	24/05/2016	500,00		500,00	L 33,33	500,00		500,00			
02 Paramétrage log paie facturation	31/10/2016	4 000,00		4 000,00	L 33,33	4 000,00		4 000,00			
03 Logiciel de marque Newsoul	29/06/2021	14 500,00		14 500,00	L 33,33	2 443,52	4 833,33	7 276,85			7 223,15
Sous-total		**19 000,00**		**19 000,00**		**6 943,52**	**4 833,33**	**11 776,85**			**7 223,15**

Compte	2181000000 / 2818100000	Installations générales agencts Lyon									
Désignation	**Acquis le**	**Prix Acq.**	**Val. rés.**	**Base amo.**	**M. / Tx**	**Amo. ant.**	**Dot. exo.**	**Cum. amo.**	**Dépréc.**	**Cum. dép.**	**Val. nette**
001 Installation réseau informatique	01/01/2018	617,00		617,00	L 20,00	493,60	123,40	617,00			123,40
002 Climatiseur	05/06/2019	833,33		833,33	L 20,00	428,71	166,67	595,38			404,62
03 Lot DMR	31/08/2020	11 956,20		11 956,20	L 12,50	1 996,86	1 494,53	3 491,39			9 959,34
04 Clim Froid - Climatisation bureaux	19/09/2020	15 500,00		15 500,00	L 20,00	3 978,33	3 100,00	7 078,33			11 521,67
05 Lot Sanitec Plomberie	24/10/2020	4 250,00		4 250,00	L 12,50	630,12	531,25	1 161,37			3 619,88
06 Lot sols souples Aujogue	21/09/2020	6 825,27		6 825,27	L 20,00	1 744,23	1 365,05	3 109,28			5 081,04
07 Lot agencements cloison Dimater	27/10/2020	14 500,00		14 500,00	L 20,00	3 415,56	2 900,00	6 315,56			11 084,44
08 Lot stores Aligastore	19/10/2020	5 186,95		5 186,95	L 20,00	1 244,87	1 037,39	2 282,26			3 942,08
09 Lot électricité OHMS	24/10/2020	18 349,00		18 349,00	L 15,38	3 348,30	2 822,92	6 171,22			15 000,70
10 Lot agencements bureaux Barron	24/10/2020	18 026,24		18 026,24	L 20,00	4 276,23	3 605,25	7 881,48			13 750,01
11 Lot électricité variateur OHMS	08/12/2020	1 200,00		1 200,00	L 20,00	255,33	240,00	495,33			944,67
12 Lot agencements placard Barron	22/12/2020	1 864,13		1 864,13	L 20,00	382,15	372,83	754,98			1 481,98
13 Lot agencements menuiserie Barron	22/12/2020	1 319,13		1 319,13	L 20,00	270,43	263,83	534,26			1 048,70
14 Lot DMR Solde	01/01/2021	3 752,10		3 752,10	L 12,50	469,01	469,01	938,02			3 283,09
Sous-total		**104 179,35**		**104 179,35**		**22 933,73**	**18 492,13**	**41 425,86**			**81 245,62**

Compte 2181100000 / 2818110000 Installations générales agencts Paris

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
01 Agencements lot Sina	23/07/2020	80 119,78		80 119,78	L 15,38	17 735,92	12 326,12	30 052,04			62 383,86
02 Agencements lot Sina complément	23/07/2020	10 915,00		10 915,00	L 15,38	2 416,23	1 679,23	4 095,46			8 498,77
03 Menuiserie lot Sina	05/08/2020	2 145,00		2 145,00	L 15,38	463,83	330,00	793,83			1 681,17
Sous-total		**93 179,78**		**93 179,78**		**20 615,98**	**14 335,35**	**34 951,33**			**72 563,80**

Compte 2181120000 / 2818112000 Installations générales agencts Paris M

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Lot démolition et évacuation Sina	Entrée	07/12/2022	14 382,00		14 382,00	L 15,38		147,51	147,51			14 234,49
0002 Lot maçonnerie Sina	Entrée	07/12/2022	113 913,00		113 913,00	L 15,38		1 168,34	1 168,34			112 744,66
0003 Lot Etenchéité isolation Sina	Entrée	07/12/2022	42 150,00		42 150,00	L 15,38		432,31	432,31			41 717,69
0004 Lot menuiserie Sina	Entrée	07/12/2022	24 106,00		24 106,00	L 15,38		247,24	247,24			23 858,76
0005 Lot ravalement Sina	Entrée	07/12/2022	11 414,90		11 414,90	L 15,38		117,08	117,08			11 297,82
Sous-total			**205 965,90**		**205 965,90**			**2 112,48**	**2 112,48**			**203 853,42**

Compte 2182000000 / 2818200000 Matériel de transport

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
02 BS Auto C3		15/10/2018	3 990,00		3 990,00	L 25,00	3 203,08	997,50	4 200,58			786,92
03 Smart		05/11/2018	7 500,00		7 500,00	L 25,00	5 916,67	1 875,00	7 791,67			1 583,33
04 Golf BV 089 KX Occasion		13/05/2021	6 100,00		6 100,00	L 25,00	965,83	1 525,00	2 490,83			3 609,17
05 Peugeot 3008 EX-695-MX		15/11/2021	19 444,00		19 444,00	L 20,00	496,90	3 888,80	4 385,70			15 058,30
06 Touran FA-464-ZV		17/12/2021	9 263,00		9 263,00	L 33,33	120,08	3 087,67	3 207,75			6 055,25
07 Seat AB-194-RQ		01/01/2021	3 500,00		3 500,00	L 100,00	3 500,00		3 500,00			
08 Volkswagen Sharan EF-229-MN	Entrée	21/03/2022	34 590,00		34 590,00	L 20,00		5 380,67	5 380,67			29 209,33
Sous-total			**84 387,00**		**84 387,00**		**14 202,56**	**16 754,64**	**30 957,20**			**56 302,30**

Compte 2183100000 / 2818300000 Matériel informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
01 La boutique du net	24/10/2017	580,18		580,18	L 33,33	580,18		580,18			
02 Asus portable R702UA Cdiscount	20/01/2018	524,99		524,99	L 33,33	524,99		524,99			
03 Asus R702UA LDLC	01/02/2018	509,12		509,12	L 33,33	509,12		509,12			
05 Ordi portable Cdiscount	14/09/2018	597,46		597,46	L 33,33	597,46		597,46			
06 Asus portable R702UA Cdiscount	10/10/2018	594,13		594,13	L 33,33	594,13		594,13			
07 Asus portable R702UA	18/10/2018	597,63		597,63	L 33,33	597,63		597,63			
08 PC HP Probook 450 G6	17/07/2019	658,49		658,49	L 33,33	538,99	219,50	758,49			119,50
09 Ordi portable HP Probook	09/08/2019	687,39		687,39	L 33,33	548,64	229,13	777,77			138,75
11 Ordi portable HP Probook	02/10/2019	661,35		661,35	L 33,33	495,40	220,45	715,85			165,95
13 Asus Portable 90NBK83	14/02/2020	571,62		571,62	L 33,33	358,32	190,54	548,86			213,30
14 Asus pro P170 Ldlc	17/07/2020	810,00		810,00	L 33,33	393,00	270,00	663,00			417,00
15 Asus pro P170 Ldlc	16/09/2020	799,57		799,57	L 33,33	344,26	266,52	610,78			455,31
16 Asus pro P170 Ldlc	24/09/2020	799,57		799,57	L 33,33	338,33	266,52	604,85			461,24

Compte 2183100000 / 2818300000 Matériel informatique

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
17 HP Elitebcok 850 G7		29/01/2021	1 005,08		1 005,08	L 33,33	308,97	308,97	617,94			696,11
19 HP Elitebcok 850 G7		18/02/2021	1 020,08		1 020,08	L 33,33	295,63	295,63	591,26			724,45
20 PC HP PB650G8		04/03/2021	865,91		865,91	L 33,33	238,13	238,13	476,26			627,78
21 Probook 450 G7		26/03/2021	812,78		812,78	L 33,33	206,96	206,96	413,92			605,82
22 Probook 450 G7		07/05/2021	782,94		782,94	L 33,33	169,64	169,64	339,28			613,30
23 Probook 450 G7		07/05/2021	782,94		782,94	L 33,33	169,64	169,64	339,28			613,30
24 Probbok 450 G7		11/06/2021	782,94		782,94	L 33,33	144,99	144,99	289,98			637,95
25 Probook 450 G7		11/06/2021	782,94		782,94	L 33,33	144,99	144,99	289,98			637,95
26 Probook 450 G7		25/06/2021	792,11		792,11	L 33,33	136,42	136,42	272,84			655,69
27 Probook 450 G7		25/06/2021	792,11		792,11	L 33,33	136,42	136,42	272,84			655,69
28 Probook 450 G7		25/06/2021	792,10		792,10	L 33,33	136,42	136,42	272,84			655,68
29 Probook 450 G7		06/09/2021	782,94		782,94	L 33,33	83,37	260,98	344,35			438,59
30 Probook 450 G7		06/09/2021	782,94		782,94	L 33,33	83,37	260,98	344,35			438,59
31 Probook 450 G7		06/09/2021	735,44		735,44	L 33,33	78,31	245,15	323,46			411,98
32 Probook 450 G7		06/09/2021	735,44		735,44	L 33,33	78,31	245,15	323,46			411,98
33 Probook 450 G7		06/09/2021	735,44		735,44	L 33,33	78,31	245,15	323,46			411,98
34 Probook 450 G7		06/09/2021	735,44		735,44	L 33,33	78,31	245,15	323,46			411,98
35 Probook 450 G7		06/09/2021	735,44		735,44	L 33,33	78,31	245,15	323,46			411,98
36 HP Probook 450 Pro 15.6		16/09/2021	823,28		823,28	L 33,33	80,04	274,43	354,47			468,81
37 HP Probook 450 Pro 15.6		16/09/2021	823,28		823,28	L 33,33	80,04	274,43	354,47			468,81
38 HP Probook 450 Pro 15.6		06/10/2021	960,78		960,78	L 33,33	75,62	320,26	395,88			564,90
39 Multifonction A4 couleur Versalink		07/10/2021	1 399,00		1 399,00	L 33,33	108,81	466,33	575,14			823,86
40 HP Probook 450 Pro 15.6		07/10/2021	850,78		850,78	L 33,33	66,17	283,59	349,76			501,02
41 HP Probook 450 Pro 15.6		23/11/2021	850,78		850,78	L 33,33	29,93	283,59	313,52			537,26
42 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
43 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
44 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
45 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
46 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
47 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
48 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
49 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
50 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
51 HP Probook 450 Pro 15.6		27/12/2021	685,78		685,78	L 33,33	2,54	228,59	231,13			454,65
52 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	10/03/2022	916,33		916,33	L 33,33		246,90	246,90			669,43
53 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	13/04/2022	817,78		817,78	L 33,33		195,36	195,36			622,42
54 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	13/04/2022	817,79		817,79	L 33,33		195,36	195,36			622,43
55 HP Probook 450 Pro15.6	Entrée	13/04/2022	817,79		817,79	L 33,33		195,36	195,36			622,43
56 HP Elitebbok 840 G8	Entrée	21/04/2022	1 302,43		1 302,43	L 33,33		301,49	301,49			1 000,94
57 Appareil photo hybride Canon	Entrée	22/04/2022	1 107,57		1 107,57	L 33,33		255,36	255,36			852,21
58 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	27/06/2022	863,62		863,62	L 33,33		147,14	147,14			716,48
59 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	27/06/2022	863,62		863,62	L 33,33		147,14	147,14			716,48
60 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	825,12		825,12	L 33,33		116,13	116,13			708,99
61 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
62 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
63 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
64 HP Probook 450 pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
65 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06

Compte 2183100000 / 2818300000 Matériel informatique

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
66 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
67 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
68 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
69 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
70 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
71 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
72 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
73 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
74 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
75 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
76 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
77 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
78 HP Elitebcok 850 G8	Entrée	22/09/2022	836,98		836,98	L 33,33		76,72	76,72			760,26
79 HP Probook 450 Pro 15.6	Entrée	29/07/2022	704,16		704,16	L 33,33		99,10	99,10			605,06
80 HP Elitebcok 840	Entrée	30/12/2022	1 392,16		1 392,16	L 33,33		1,29	1,29			1 390,87
81 HP Probook 650 G8	Entrée	30/12/2022	952,45		952,45	L 33,33		0,88	0,88			951,57
82 HP Probbok 650 G8	Entrée	30/12/2022	952,46		952,46	L 33,33		0,88	0,88			951,58
83 HP Elitebcok 850	Entrée	18/11/2022	1 260,29		1 260,29	L 33,33		50,18	50,18			1 210,11
84 Xefi HP Probook 650 G8	Entrée	24/11/2022	1 007,27		1 007,27	L 33,33		34,51	34,51			972,76
85 HP Probook 650 G8	Entrée	24/11/2022	1 007,27		1 007,27	L 33,33		34,51	34,51			972,76
86 HP Probook 650 G8	Entrée	30/11/2022	970,79		970,79	L 33,33		27,87	27,87			942,92
87 HP E-MSI Stealth 15M	Entrée	19/01/2022	1 067,67		1 067,67	L 33,33		338,10	338,10			729,57
Sous-total			**65 866,48**		**65 866,48**		**9 532,96**	**13 836,09**	**23 369,05**			**46 248,30**

Compte 2610000000 / Titres de participation

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
01 SIC TRANSIT	01/07/2019	10,00			N.A.0,00						10,00
Sous-total		**10,00**									**10,00**

Compte 2750000000 / Dépôts et cautionnements

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
01 Régus DG		20/10/2016	118,00			N.A.0,00						118,00
02 Régus DG		16/11/2017	35,10			N.A.0,00						35,10
03 DG		01/01/2019	3,90			N.A.0,00						3,90
04 Caution garage		21/08/2019	100,00			N.A.0,00						100,00
05 gare de Bordeaux Business Center		23/11/2019	62,10			N.A.0,00						62,10
06 Caution garage lycn		18/11/2020	95,00			N.A.0,00						95,00
07 DG Focus contrat 885	Sortie	02/09/2021	[2 208,00]			N.A.0,00						[2 208,00]
08 Régus DG Part-Dieu	Entrée	10/02/2022	8 000,00			N.A.0,00						8 000,00
09 FOCUS DG complément contrat 885	Entrée	22/02/2022	864,00			N.A.0,00						864,00
10 SMD DG Box 183	Entrée	31/03/2022	85,00			N.A.0,00						85,00
11 ABC Salles DG	Entrée	02/05/2022	25 200,00			N.A.0,00						25 200,00
12 DG Focus contrat 1130	Entrée	17/08/2022	4 459,20			N.A.0,00						4 459,20

Compte 2750000000 / Dépôts et cautionnements

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
13 DG Focus contrat 1180	Entrée	05/10/2022	1 023,60			N.A.0,00						1 023,60
14 DG Focus complément contrat 1130	Entrée	20/12/2022	1 852,80			N.A.0,00						1 852,80
(Montants entre [ ] non totalisés)	**Sous-total**		**41 898,70**									**41 898,70**

Total général	**646 517,21**	**604 608,51**	**84 908,75**	**74 377,03**	**159 285,78**		**526 682,28**

Compte 2050000000 / 2805000000 Site internet

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
04 Site Web Newsoul	Entrée	08/06/2022	21 350,00									
TOTAUX			**21 350**									

Compte 2181120000 / 2818112000 Installations générales agencts Paris M

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0001 Lot démolition et évac	Entrée	07/12/2022	14 382,00									
0002 Lot maçonnerie Sina	Entrée	07/12/2022	113 913,00									
0003 Lot Etenchéité isolati	Entrée	07/12/2022	42 150,00									
0004 Lot menuiserie Sina	Entrée	07/12/2022	24 106,00									
0005 Lot ravalement Sina	Entrée	07/12/2022	11 414,90									
TOTAUX			**205 966**									

Compte 2182000000 / 2818200000 Matériel de transport

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
08 Volkswagen Sharan EF-2	Entrée	21/03/2022	34 590,00									
TOTAUX			**34 590**									

Compte 2183100000 / 2818300000 Matériel informatique

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
52 HP Probcok 450 Pro 15	Entrée	10/03/2022	916,33									
53 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	13/04/2022	817,78									
54 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	13/04/2022	817,79									
55 HP Probook 450 Pro15.6	Entrée	13/04/2022	817,79									
56 HP Elitebbok 840 G8	Entrée	21/04/2022	1 302,43									
57 Appareil photo hybride	Entrée	22/04/2022	1 107,57									
58 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	27/06/2022	863,62									
59 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	27/06/2022	863,62									
60 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	825,12									
61 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									

Compte 2183100000 / 2818300000 Matériel informatique

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
63 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
64 HP Probook 450 pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
65 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
66 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
67 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
68 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
69 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
70 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
71 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
72 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
73 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
74 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
75 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
76 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
77 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
78 HP Elitebook 850 G8	Entrée	22/09/2022	836,98									
79 HP Probook 450 Pro 15.	Entrée	29/07/2022	704,16									
80 HP Elitebook 840	Entrée	30/12/2022	1 392,16									
81 HP Probook 650 G8	Entrée	30/12/2022	952,45									
82 HP Probbok 650 G8	Entrée	30/12/2022	952,46									
83 HP Elitebook 850	Entrée	18/11/2022	1 260,29									
84 Xefi HP Probook 650 G8	Entrée	24/11/2022	1 007,27									
85 HP Probook 650 G8	Entrée	24/11/2022	1 007,27									
86 HP Probook 650 G8	Entrée	30/11/2022	970,79									
87 HP E-MSI Stealth 15M	Entrée	19/01/2022	1 067,67									
TOTAUX			**30 454**									

Compte 2750000000 / 0000000000 Dépôts et cautionnements

		ENTREES		SORTIES					PLUS OU MOINS VALUES			
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
07 DG Focus contrat 885	Sortie	02/09/2021		15/06/2022	Cession	2 208	2 208	2 208				
08 Régus DG Part-Dieu	Entrée	10/02/2022	8 000,00									
09 FOCUS DG complément co	Entrée	22/02/2022	864,00									
10 SMD DG Box 183	Entrée	31/03/2022	85,00									
11 AEC Salles DG	Entrée	02/05/2022	25 200,00									
12 DG Focus contrat 1130	Entrée	17/08/2022	4 459,20									
13 DG Focus contrat 1180	Entrée	05/10/2022	1 023,60									
14 DG Focus complément co	Entrée	20/12/2022	1 852,80									
TOTAUX			**41 485**			**2 208**	**2 208**	**2 208**				

TOTAUX	333 845	
	2 208	
	2 208	2 208
	2 208	2 208

DocuSign Envelope ID: 9DE8B395-DDCC-4C3F-86DF-02FAE3C0C643

1PACT

Société par actions simplifiée au capital de 200.000 euros
Siège social : LYON (69003) - 10 passage Meynis
817 786 395 R.C.S. LYON

(la « Société »)

****

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 6 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois et le six juin à seize heures, les actionnaires de la société par actions simplifiée « 1PACT », au capital de deux cent mille Euros, dont le Siège Social est à Lyon (69003), 10 passage Meynis (la « Société »), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire au Cabinet Constant Avocats – 139 rue Vendôme – 69006 LYON, en la présence de Maître Sylvain CONSTANT.

Tous les membres de l'assemblée ont signé la feuille de présence, lors de leur entrée en séance, pour eux ou comme mandataires.

Puis, il est procédé à la composition du bureau :

- La société Compagnie de la Durance, représentée par son Gérant, Monsieur Silouane Lebreton, préside la séance en sa qualité de Président (le « Président »),

- La société Beaumanoir représentée par Monsieur Silouane Lebreton et la société Silvardaga représentée par Monsieur Paul Montagne, les deux actionnaires présents et acceptants, représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires, le plus grand nombre d'actions, sont désignées comme scrutateurs,

- Maître Sylvain CONSTANT est désigné comme secrétaire.

Monsieur le Président constate que, d'après la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, 2.000 actions sont présentes ou représentées sur les 2.000 composant le capital social et qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Monsieur le Président dépose alors sur le bureau à la disposition des actionnaires :

- Un exemplaire des statuts de la Société,
- La liste des actionnaires,
- Les rapports du Président sur l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022,
- Le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, Monsieur le Président déclare que tous les documents et renseignements qui doivent être communiqués aux actionnaires sur sa demande expresse, leur ont été adressés, conformément à l'article 33 des statuts.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

DocuSign Envelope ID: 9DE8B395-DDCC-4C3F-86DF-02FAE3C0C643

Monsieur le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président sur l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022,
  Approbation du compte de résultat, du bilan et de l'annexe de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 ; quitus aux Présidents et Directeurs Généraux succésifs,
- Affectation du résultat,
- Approbation des conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Approbation éventuelle des charges non déductibles fiscalement conformément à l'article 223 quater du C.G.I.,
- Rémunération des dirigeants.

Puis, il est donné lecture des rapports du Président sur le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 et sur les conventions réglementées.

Monsieur le Président déclare la discussion ouverte, diverses observations sont échangées et lorsque personne ne demande plus la parole, les résolutions suivantes sont mises aux voix :

PREMIERE RESOLUTION

Rapport du Président sur l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022
Approbation du compte de résultat, du bilan et de l'annexe de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 ; quitus aux Présidents et Directeurs Généraux succesifs

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport du Président sur l'exercice clos le **31 DECEMBRE 2022** et pris connaissance du compte de résultat, du bilan et de l'annexe de l'exercice, approuve les comptes et le bilan tels qu'ils sont présentés et donne, en conséquence, quitus entier et définitif :

- à **Monsieur Silouane LEBRETON** pour sa gestion, en qualité de Président de la Société du 1er janvier au 30 juin 2022,
- à **la SARL Compagnie de la Durance**, représentée par Monsieur Silouane LEBRETON, pour sa gestion, en qualité de Présidente de la Société du 1er juillet au 31 décembre 2022,

- à **Monsieur Paul MONTAGNE** pour sa gestion, en qualité de Directeur Général de la Société du 1er janvier au 30 juin 2022,
- à **la SARL Compagnie de l'Issoire**, représentée par Monsieur Paul MONTAGNE pour sa gestion, en qualité de Directeur Général de la Société du 1er juillet au 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter ainsi qu'il suit le résultat de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022, s'élevant à 1.720.356 Euros :

⇒	En totalité au poste « Autres Réserves »	1.720.356 €

⇒	Total.....	1.720.356 €

DocuSign Envelope ID: 9DE8B395-DDCC-4C3F-86DF-02FAE3C0C643

L'Assemblée Générale prend acte des distributions de dividendes effectuées au titre des trois exercices sociaux précédents :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT Pour les personnes physiques
10.10.2022	20.833 €	0 €
31/12/2021	85.000 €	0 €
31/12/2020	0 €	0 €
31/12/2019	62.500 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation des conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de Commerce

L'Assemblée Générale après avoir entendu le rapport du Président sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce, déclare approuver purement et simplement les conventions mentionnées audit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, les actionnaires intéressés auxdites conventions s'abstenant.

QUATRIEME RESOLUTION

Approbation éventuelle des charges non déductibles au titre de l'article 223 quater du C.G.I.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'il a eu 4.350 euros de frais généraux réintégrés dans le bénéfice fiscal.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Rémunération des dirigeants

L'Assemblée Générale décide de fixer comme suit la rémunération brute mensuelle des dirigeants de la Société :

- à 17.000 Euros bruts (outre la TVA en vigueur) par mois pour la société Compagnie de la Durance, en sa qualité de Président, et ce avec effet rétroactif au 1er janvier 2023,

- à 17.000 Euros bruts (outre la TVA en vigueur) par mois pour la société Compagnie de l'Issoire, en sa qualité de Directeur Général, et ce avec effet rétroactif au 1er janvier 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

***

DocuSign Envelope ID: 9DE8B395-DDCC-4C3F-86DF-02FAE3C0C643

Plus rien n'étant à délibérer, la séance est levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal que les membres du bureau ont signé, après lecture faite.

LE PRESIDENT
SARL Compagnie de la Durance
Silouane LEBRETON

DocuSigned by:
Silouane LEBRETON
A006347BDC994C8...

LE SECRETAIRE
Sylvain CONSTANT

DocuSigned by:
Sylvain Constant
2C88AD77FDB346A...

LES SCRUTATEURS

BEAUMANOIR SAS
Silouane Lebreton

DocuSigned by:
Silouane LEBRETON
A006347BDC994C8...

SILVARDAGA SAS
Paul Montagne

DocuSigned by:
Paul MONTAGNE
9CB0E75EDEC44BC...