

USAPIE - SNTCS

LE MESNIL AMELOT

95700 ROISSY EN FRANCE

# COMPTES ANNUELS

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

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise USAPIE - SNTCS relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>800</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>0</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>617</b> euros

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

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

Fait à L'ISLE ADAM  
Le 31/05/2022

Signature

## Etats financiers au 31/12/2021

# Bilan Actif

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	800		800		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		31/12/2021	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	183	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>617</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>800</b>	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>			
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>800</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		617,38	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Etats financiers au 31/12/2021

# Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021		
		France	Exportation	12 mois	0 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)					
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>					
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges						
Autres produits				1 093		
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>1 093</b>		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises					
	Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements					
	Variation de stock					
	Autres achats et charges externes				436	
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements					
	Charges sociales du personnel					
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements :					
	- sur immobilisations					
- charges d'exploitation à répartir						
Dotations aux dépréciations :						
- sur immobilisations						
- sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges					39	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>476</b>		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>617</b>		



# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>617</b>	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>			
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>617</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 093</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>476</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>617</b>	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



## Etats financiers au 31/12/2021

## Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Ecarts	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>					
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
<b>MARGE COMMERCIALE</b>					
Production vendue : Biens					
+ Production vendue : Travaux					
+ Production vendue : Services					
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>					
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>					
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance					
- Achats non stockés		134			134
- Autres charges externes		302			302
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>		<b>436</b>			<b>436</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>		<b>(436)</b>			<b>(436)</b>
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations					
- Autres impôts et taxes					
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>		<b>(436)</b>			<b>(436)</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation		1 093			1 093
+ Transfert de charges d'exploitation					
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions					
- Autres charges de gestion courante		39			39
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>		<b>617</b>			<b>617</b>
+ Quote-part sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Quote-part sur opérations en commun					
- Charges financières					
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>		<b>617</b>			<b>617</b>
Produits exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>					
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices					
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>617</b>			<b>617</b>

## Etats financiers au 31/12/2021

## Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET					
TOTAL III - Actif Circulant NET		<b>800</b> 100,00		<b>800</b>	
Disponibilités		<b>800</b> 100,00		<b>800</b>	
CREDIT MUTUEL		800 100,00		800	
TOTAL DU BILAN ACTIF		<b>800</b> 100,00		<b>800</b>	

## Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>800</b>	100,00		<b>800</b>	
Capital Social ou individuel	<b>183</b>	22,86		<b>183</b>	
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	183	22,86		183	
Résultat de l'exercice	<b>617</b>	77,14		<b>617</b>	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>					
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>					
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>					
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>800</b>	100,00		<b>800</b>	

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1 093</b>		<b>1 093</b>
Ventes de marchandises				
Production vendue Biens				
Production vendue Services + Travaux				
Montant net du chiffre d'affaires				
Autres produits d'exploitation		<b>1 093</b>		<b>1 093</b>
COTISATIONS		1 093		1 093
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>476</b>		<b>476</b>
Autres achats et charges externes		<b>436</b>		<b>436</b>
ACH.FOURN ADMINISTRATIVES		134		134
CADEAUX CLIENTELE		120		120
MISSIONS-RECEPTIONS		81		81
FRAIS POSTAUX		48		48
AUT.FRAIS /PREST SERV BANCAIRES		53		53
Autres charges de gestion courante		<b>39</b>		<b>39</b>
REDEV.CONC.BREVETS (NOM DE DOMAINE)		39		39
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>617</b>		<b>617</b>
Total des produits financiers				
Total des charges financières				
Résultat financier				
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>617</b>		<b>617</b>
Total des produits exceptionnels				
Total des charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>617</b>		<b>617</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires					
Marge commerciale					
Production de l'exercice					
Marge brute de production					
Production de l'exercice + Marge commerciale					
Achats non stockés matières et fournitures		134		134	
ACH.FOURN ADMINISTRATIVES		134		134	
Autres charges externes		302		302	
CADEAUX CLIENTELE		120		120	
MISSIONS-RECEPTIONS		81		81	
FRAIS POSTAUX		48		48	
AUT.FRAIS /PREST SERV BANCAIRES		53		53	
Valeur ajoutée produite		(436)		(436)	
Excédent brut d'exploitation		(436)		(436)	
Autres produits d'exploitation		1 093		1 093	
COTISATIONS		1 093		1 093	
Autres charges de gestion courante		39		39	
REDEV.CONC.BREVETS (NOM DE DOMAINE)		39		39	
Résultat d'exploitation		617		617	
Résultat courant avant impôts		617		617	
Résultat exceptionnel					
Résultat de l'exercice		617		617	



## Etats financiers au 31/12/2021

## Tableau des Emplois et Ressources

		31/12/2021	
<b>EMPLOIS</b>	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)		
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>		
<b>Détermination de la Capacité d'autofinancement</b>	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(436)	
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		
	+ Autres produits (d'exploitation)	1 093	
	- Autres charges (d'exploitation)	39	
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières		
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	617	
<b>RESSOURCES</b>	Capacité d'autofinancement de l'exercice	617	
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports	183	
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
		<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	800
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>		<b>800</b>	

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

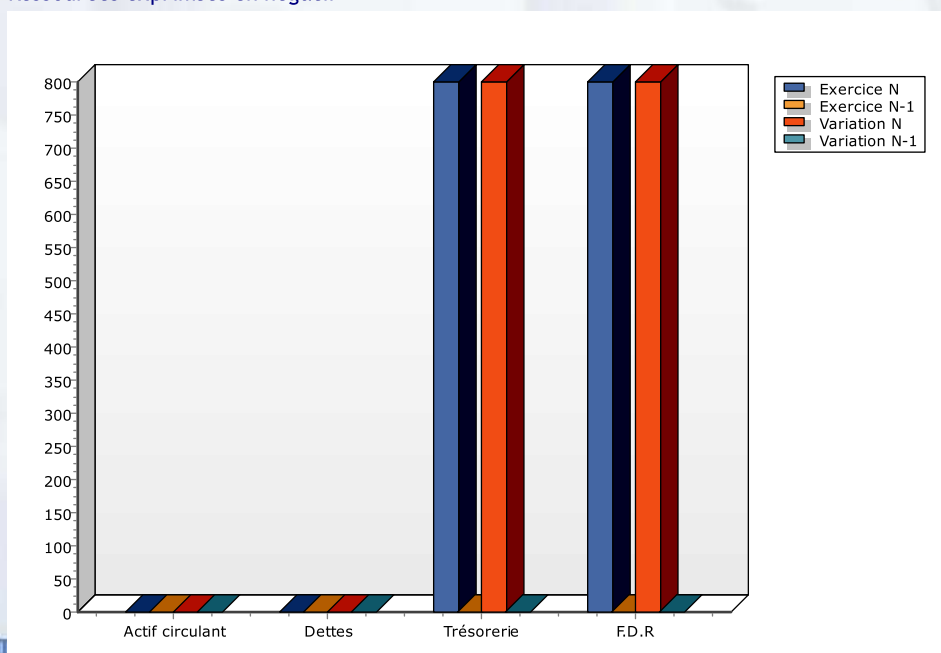
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

## Tableau de Financement

		31/12/2021			
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances				
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>				
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs				
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes				
	<b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>				
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>					
TRESORERIE	Disponible		800	800	
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	<b>TOTAL TRESORERIE</b>		<b>800</b>	<b>800</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>			<b>800</b>	<b>800</b>	

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



## Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2021		Variations	%
<b>EMPLOIS STABLES</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
<b>Total emplois stables</b>				
<b>RESSOURCES STABLES</b>				
Capital et réserves	183		183	
Rétention de résultat				
Résultat	617		617	
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
<b>Total ressources stables</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	<b>800</b>		<b>800</b>	
<b>EMPLOIS CIRCULANTS</b>				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation				
Comptes de régularisation				
<b>Total de l'actif circulant</b>				
<b>RESSOURCES CIRCULANTES</b>				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
<b>Total du passif circulant</b>				
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>				
Disponibilités	800		800	
Valeurs mobilières de placement				
<b>Total trésorerie active</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	
Concours bancaires				
Effets escomptés				
<b>Total trésorerie passive</b>				
<b>TRESORERIE NETTE</b>				
	<b>800</b>		<b>800</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	<b>800</b>		<b>800</b>	

# Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **800** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 093** euros et un total **charges** de **476** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **617** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Règles et Méthodes Comptables

### Achats

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



# Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **800** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 093** euros et un total **charges** de **476** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **617** euros.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités



## Règles et Méthodes Comptables

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

### Achats

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

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>						

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL</b>				

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

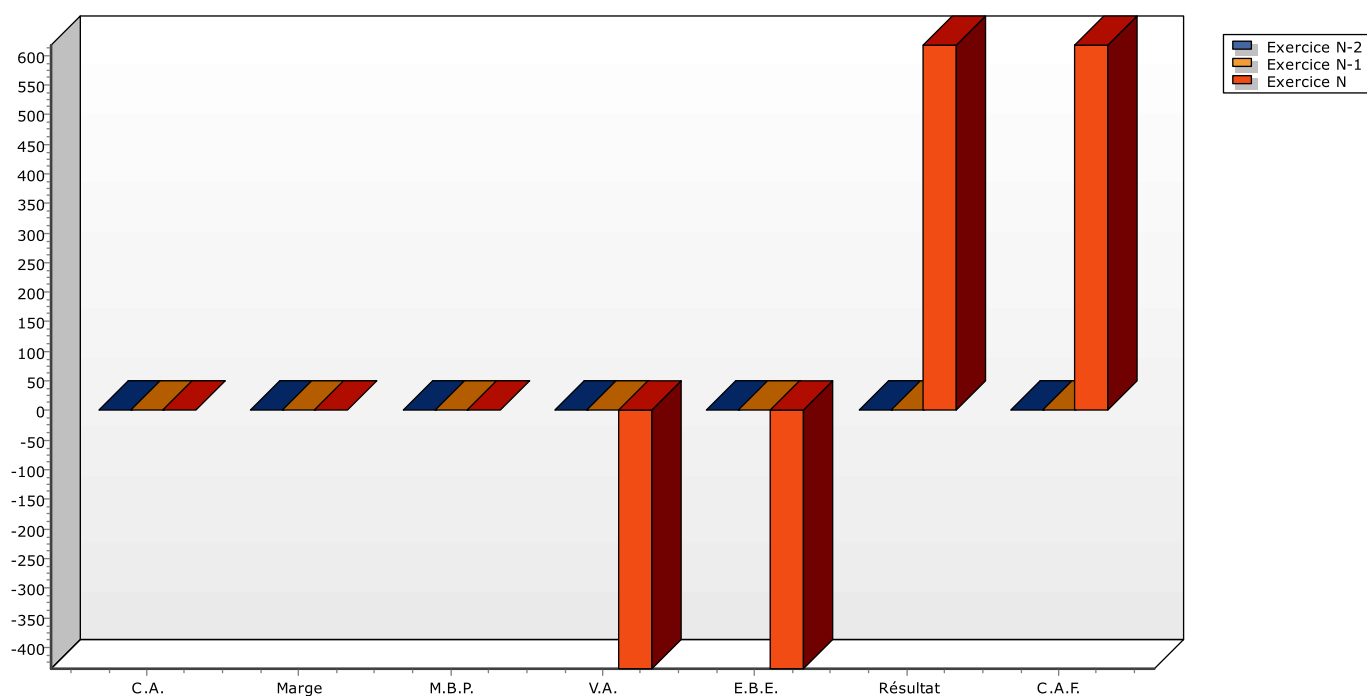
# Détermination du Résultat Fiscal

31/12/2021

REINTEGRATIONS	<b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>	617	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés		
Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %			
Plus values nettes à court terme			
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC			
Réintégrations diverses			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL I</b>	<b>617</b>	
DEDUCTIONS	<b>Perte comptable de l'exercice</b>		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
Majoration d'amortissements			
Abattement sur le bénéfice et exonérations			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC			
Déductions diverses			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL II</b>		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	<b>TOTAUX</b>	<b>617</b>	
	<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>BENEFICE ( Col 1 )</b>	<b>PERTE ( Col 2 )</b>
		<b>617</b>	<b>617</b>

## Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2021		Variation	N/N-1	
<b>Nombre de mois</b>	12	0			0
<b>Chiffre d'affaires</b>					
<b>Marge commerciale</b> % sur vente de marchandises					
<b>Marge brute de production</b> % sur production					
<b>Valeur ajoutée</b> % sur CA	(436)		(436)		
<b>Excédent brut d'exploitation</b> % sur CA	(436)		(436)		
<b>Résultat net comptable</b> % sur CA	617		617		
<b>Capacité d'autofinancement</b>	617		617		
<b>Besoin en fonds de roulement</b> Nombre de jours de CA					
<b>Rotations (en jours)</b> - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					



# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
		<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



## Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>				
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>					
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres c lôture 31/12/2021
Capital social				183	183
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				617	617
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>				<b>800</b>	<b>800</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 800

## Etats financiers au 31/12/2021