Groupe ACSE
Avec vous

A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHESE EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE

Exercice clos le 31 décembre ***2021***

COMPTES ANNUELS

SAS IL DUCA

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

Aquilae - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - www.groupe-acse.fr
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 467 200 119 - TVA : FR33467200119

ACSE RIVE GAUCHE : 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES
Tél. 05 56 05 80 34

ACSE PARIS : 94 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS
Tél. 01 43 29 99 89

Sommaire

1. Comptes annuels **2**
Attestation d'Expert Comptable 3
Bilan actif 4
Bilan passif 5
Compte de résultat 6
Compte de résultat (suite) 7
Soldes intermédiaires Négoce 8
2. Annexe **9**
Règles et méthodes comptables 10
Faits caractéristiques 13
Notes sur le bilan 14
Notes sur le compte de résultat 20
Autres informations 21
3. Détail des comptes **22**
Bilan détaillé 23
Compte de résultat détaillé 27
Soldes intermédiaires de gestion 30
4. Liasse fiscale **33**

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/06/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS IL DUCA relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 258 752
Chiffre d'affaires	723 242
Résultat net comptable (Perte)	**-215 134**

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

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

Fait à ARTIGUES PRES BORDEAUX
Le 26/04/2022

Kévin SALAUN
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	30 000	6 267	23 733	26 733
Fonds commercial (1)	209 840		209 840	209 840
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	55 547	15 054	40 492	46 457
Autres immobilisations corporelles	987 359	137 544	849 815	819 289
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 750		14 750	14 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 297 496**	**158 865**	**1 138 631**	**1 117 069**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	38 140		38 140	28 707
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				181
Autres créances	40 774		40 774	94 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	35 995		35 995	33 258
Charges constatées d'avance (3)	5 212		5 212	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**120 121**		**120 121**	**156 145**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 417 617**	**158 865**	**1 258 752**	**1 273 215**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-492 358	-230 873
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-215 134**	**-261 485**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-697 492**	**-482 358**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 134 378	1 267 758
Emprunts et dettes financières diverses (3)	188 795	112 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	558 990	315 445
Dettes fiscales et sociales	74 080	60 370
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 956 244**	**1 755 573**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 258 752**	**1 273 215**
(1) Dont à plus d'un an (a)	571 754	777 407
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 384 489	978 166
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	723 242		723 242	545 819
Chiffre d'affaires net	**723 242**		**723 242**	**545 819**
Production stockée				
Production immobilisée			14 357	13 396
Subventions d'exploitation			92 494	73 395
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 089	
Autres produits			2	346
Total produits d'exploitation (I)			**837 184**	**632 956**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			227 336	198 394
Variations de stock			-9 433	5 143
Autres achats et charges externes (a)			288 294	260 024
Impôts, taxes et versements assimilés			4 346	7 013
Salaires et traitements			304 147	271 671
Charges sociales			81 825	77 463
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			81 734	71 873
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			61 429	438
Total charges d'exploitation (II)			**1 039 679**	**892 019**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-202 496**	**-259 063**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			12 654	3 368
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**12 654**	**3 368**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-12 654**	**-3 368**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-215 150**	**-262 431**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16	
Sur opérations en capital		103 215
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**16**	**103 215**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		102 269
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provision		
Total charges exceptionnelles (VIII)		**102 269**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**16**	**946**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**837 200**	**736 171**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 052 334**	**997 656**
BENEFICE OU PERTE	**-215 134**	**-261 485**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*57 332*	*50 383*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires Négoce

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	723 241,51	100,00	545 819,36	100,00
Production immobilisée	14 356,95	1,99	13 395,50	2,45
Cie de matières et sous-traitance	217 903,41	30,13	203 537,23	37,29
MARGE DE PRODUCTION	**519 695,05**	**71,86**	**355 677,63**	**65,16**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**723 241,51**	**100,00**	**545 819,36**	**100,00**
MARGE BRUTE GLOBALE	**519 695,05**	**71,86**	**355 677,63**	**65,16**
Autres achats et charges externes	288 294,31	39,86	260 024,04	47,64
VALEUR AJOUTEE	**231 400,74**	**31,99**	**95 653,59**	**17,52**
Subventions d'exploitation	92 494,00	12,79	73 395,21	13,45
Impôts, taxes et verst assimilés	4 346,20	0,60	7 013,21	1,28
Charges de personnel	385 972,06	53,37	349 133,74	63,97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-66 423,52**	**-9,18**	**-187 098,15**	**-34,28**
Reprises s/ charges et Transferts	7 088,87	0,98		
Autres produits	2,17		346,04	0,06
Dot. amortissements et provisions	81 734,24	11,30	71 873,17	13,17
Autres charges	61 429,21	8,49	437,65	0,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-202 495,93**	**-28,00**	**-259 062,93**	**-47,46**
Charges financières	12 654,11	1,75	3 368,20	0,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-215 150,04**	**-29,75**	**-262 431,13**	**-48,08**
Produits exceptionnels	16,35		103 215,00	18,91
Charges exceptionnelles			102 268,86	18,74
Résultat exceptionnel	**16,35**		**946,14**	**0,17**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-215 133,69**	**-29,75**	**-261 484,99**	**-47,91**

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IL DUCA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 258 752 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 215 134 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Règles et méthodes comptables :

Les comptes sociaux de 2020 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Compte tenu des informations mentionnées ci-dessus dans les faits caractéristiques, les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

La continuité d'exploitation est notamment assurée en raison du soutien apporté par les associés du groupe.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Faits caractéristiques de l'exercice :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'épidémie et les mesures d'urgence sanitaire ont eu des impacts significatifs négatifs sur notre activité, particulièrement sur :
- Une nouvelle organisation du restaurant liée à la mise en place du contrôle vaccinal.
- Mise en place de l'activité partielle.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Report des échéances sociales et exonérations des cotisations de l'Urssaf pour un montant de 29 724 € sur 2021.
- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.
- Recours à l'activité partielle avec la perception d'une indemnité de 45 360.31 €.
- Renégociation par l'entreprise de ses échéances d'emprunts bancaires, avec report des échéances bancaire.
- Demande d'aides publiques : Nature : (Aide fonds de solidarité) / Montant : 62 770 € pour la l'année 2021.
- Mise en place par l'entreprise de méthodes de commercialisation nouvelles pour la période de crise sanitaire afin de minimiser sa perte de chiffre d'affaires avec la vente à emporter.

Ces mesures ont permis de pallier aux impacts négatifs de la crise sanitaire. Nous constatons qu'à la date d'arrêté de nos comptes sociaux, la continuité d'exploitation de notre entreprise n'est pas remise en cause.

Soutien du groupe avec notamment le fournissuer DEPOTITO dont le solde est de 384 738.57 € au 31/12/2021.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	209 840			209 840
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Immobilisations incorporelles	**239 840**			**239 840**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	54 054	1 493		55 547
- Installations générales, agencements aménagements divers	774 528	87 492		862 020
- Matériel de transport		10 229		10 229
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	111 028	4 082		115 110
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**939 610**	**103 296**		**1 042 906**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 750			14 750
Immobilisations financières	**14 750**			**14 750**
ACTIF IMMOBILISE	**1 194 200**	**103 296**		**1 297 496**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		103 296		103 296
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**103 296**		**103 296**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	209 840
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**209 840**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 267	3 000		6 267
Immobilisations incorporelles	**3 267**	**3 000**		**6 267**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 597	7 457		15 054
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 951	57 468		112 419
- Matériel de transport		1 619		1 619
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 316	12 190		23 506
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**73 864**	**78 734**		**152 599**
ACTIF IMMOBILISE	**77 131**	**81 734**		**158 865**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 60 736 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	14 750		14 750
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	40 774	40 774	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 212	5 212	
Total	**60 736**	**45 986**	**14 750**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	15 244
Total	**15 244**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 956 244 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 134 378	562 624	571 754	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	558 990	558 990		
Dettes fiscales et sociales	74 080	74 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	188 795	188 795		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 956 244**	**1 384 489**	**571 754**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	149 379			
(**) Dont envers les associés	188 795			

Charges à payer

	Montant
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	26 330
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 009
TAXE APPRENTISSAGE CAP	2 924
FORMATION CONTINUE CAP	2 413
Total	**38 676**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	5 212		
Total	**5 212**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
VENTES 5.5%	16 781
VENTES 10%	578 680
VENTES 20%	127 781
TOTAL	**723 242**

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			50 383		50 383
Exercice			57 332		57 332
Redevances payées			**107 715**		**107 715**
A un an au plus			57 332		57 332
A plus d'un an et cinq ans au plus			147 673		147 673
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			**205 005**		**205 005**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMI	30 000,00		30 000,00	30 000,00
280500000 - AMORTIS. LOGICIELS		6 266,67	-6 266,67	-3 266,67
	30 000,00	6 266,67	23 733,33	26 733,33
Fonds commercial				
207000000 - FONDS COMMERCIAL	209 840,46		209 840,46	209 840,46
	209 840,46		209 840,46	209 840,46
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400000 - MATERIEL INDUSTRIEL	55 546,76		55 546,76	54 054,18
281540000 - AMORTISSMENT MAT. ET OUTIL		15 054,45	-15 054,45	-7 597,45
	55 546,76	15 054,45	40 492,31	46 456,73
Autres immobilisations corporelles				
218100000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉN	862 019,63		862 019,63	774 527,76
218200000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	10 229,33		10 229,33	
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU	5 813,58		5 813,58	5 813,58
218400000 - MOBILIER	109 296,31		109 296,31	105 214,31
281810000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGE		112 419,37	-112 419,37	-54 951,15
281820000 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANS		1 618,77	-1 618,77	
281830000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET I		1 986,44	-1 986,44	-725,82
281840000 - AMORTIS. MOBILIER		21 519,63	-21 519,63	-10 590,00
	987 358,85	137 544,21	849 814,64	819 288,68
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275100000 - DEPOT GARANTIE LOYER	14 750,00		14 750,00	14 750,00
	14 750,00		14 750,00	14 750,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 297 496,07**	**158 865,33**	**1 138 630,74**	**1 117 069,20**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000000 - STOCKS MATIÈRES PREMIÈRE	38 139,58		38 139,58	28 706,71
	38 139,58		38 139,58	28 706,71
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000000 - CLIENTS				180,62
				180,62
Fournisseurs débiteurs				
401000000 - FOURNISSEURS	20 549,57		20 549,57	37 275,86
409600000 - FOURNISSEURS - EMBALLAGE	555,00		555,00	140,00
	21 104,57		21 104,57	37 415,86
Personnel				
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATION	1 687,63		1 687,63	650,54
428700000 - PERSONNEL - PRODUITS À RE				6 629,64
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE				182,47
	1 687,63		1 687,63	7 462,65
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445620000 - TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILIS	298,52		298,52	1 239,95
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS				1 645,94
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER				22 149,00
445800000 - RÉGULARISATION DE TVA	190,00		190,00	
445830000 - REMBOURSEMENT DE TVA DE				4 734,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
	488,52		488,52	29 768,89
Autres créances				
467300000 - RAGAZZI RICHELIEU	2 249,53		2 249,53	2 249,53
468700000 - DIVERS - PRODUITS À RECEVOI	15 244,00		15 244,00	17 103,00
	17 493,53		17 493,53	19 352,53
Divers				
Disponibilités				
511100000 - REM CB + CB SCONTACT	3 038,51		3 038,51	
511200000 - REM CHEQUES				597,85
511201000 - REMISE ESPECES NE PLUS UTI				125,00
511205000 - REMISE ANCV NE PLUS UTILISE				220,00
511206000 - REMISE CBNE PLUS UTILISER				313,00
511300000 - REM TR + TR SCONTACT	1 617,35		1 617,35	
511500000 - REM ANCV	1 320,00		1 320,00	
511600000 - REM STRIPE				601,11
511700000 - PAYGREEN	1 049,21		1 049,21	
511800000 - REM ESPECES	680,00		680,00	
512100000 - CIC SUD OUEST	9 031,89		9 031,89	26 130,45
512200000 - CREDIT MUTUEL	19 128,37		19 128,37	5 140,78
530000000 - CAISSE	130,00		130,00	130,00
	35 995,33		35 995,33	33 258,19
Charges constatées d'avance				
486000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVA	5 212,00		5 212,00	
	5 212,00		5 212,00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**120 121,16**		**120 121,16**	**156 145,45**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 417 617,23**	**158 865,33**	**1 258 751,90**	**1 273 214,65**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	10 000,00	10 000,00
	10 000,00	10 000,00
Report à nouveau		
119000000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-492 358,14	-230 873,15
	-492 358,14	-230 873,15
Résultat de l'exercice	**-215 133,69**	**-261 484,99**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-697 491,83**	**-482 358,14**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
164100000 - EMPRUNT PGE CIC	60 000,00	60 000,00
164110000 - EMPRUNT PGE CM	60 000,00	60 000,00
164200000 - EMPRUNT CM 36800201484 04	286 665,17	331 215,01
164300000 - EMPRUNT CM 36800 201484 03	84 088,49	97 053,10
164410000 - EMPRUNT CM 36844 201484 07	110 340,21	127 317,10
164500000 - EMPRUNT CIC 19108 20122802	88 003,21	100 488,98
164600000 - EMPRUNT CIC 19108 201228 03	305 196,00	347 137,53
164700000 - EMPRUNT CIC 19108 201228 04	108 085,26	128 546,08
164800000 - EMPRUNT PGE2 16K€ CIC	16 000,00	16 000,00
164810000 - Emprunt PGE2 16K€ CM	16 000,00	
	1 134 378,34	*1 267 757,80*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 134 378,34	1 267 757,80
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455100000 - C/C MEWNIOUT	188 795,05	112 000,00
	188 795,05	112 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - FOURNISSEURS	558 990,46	315 444,74
	558 990,46	315 444,74
Personnel		
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3 258,68	136,09
428200000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	26 329,95	14 652,99
	29 588,63	*14 789,08*
Organismes sociaux		
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	19 074,93	
437300000 - RETRAITE	5 399,80	14 447,34
437330000 - PREVOYANCE	3 301,45	1 751,38
438200000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 009,32	4 400,76
	34 785,50	*20 599,48*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445510000 - TVA À DÉCAISSER	2 925,00	
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES	900,14	
445800000 - RÉGULARISATION DE TVA		20 533,00
	3 825,14	*20 533,00*
Autres dettes fiscales et sociales		
442100000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	543,61	277,34
448600000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		257,00
448620000 - TAXE APPRENTISSAGE CAP	2 924,00	1 833,49
448630000 - FORMATION CONTINUE CAP	2 413,00	2 080,86
	5 880,61	*4 448,69*
Dettes fiscales et sociales	74 079,88	60 370,25
TOTAL DETTES	**1 956 243,73**	**1 755 572,79**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
TOTAL PASSIF	**1 258 751,90**	**1 273 214,65**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706305000 - VENTES 5,5 %	16 780,51	2,32	12 172,87	2,23	4 607,64	37,85
706310000 - VENTES 10 %	578 679,59	80,01	430 364,80	78,85	148 314,79	34,46
706320000 - VENTES 20%	127 781,41	17,67	103 281,69	18,92	24 499,72	23,72
	723 241,51	100,00	545 819,36	100,00	177 422,15	32,51
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
740100000 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	92 494,00	12,79	73 395,21	13,45	19 098,79	26,02
	92 494,00	12,79	73 395,21	13,45	19 098,79	26,02
Autres produits						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	14 356,95	1,99	13 395,50	2,45	961,45	7,18
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	2,17		346,04	0,06	-343,87	-99,37
791000000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EX	7 088,87	0,98			7 088,87	
	21 447,99	2,97	13 741,54	2,52	7 706,45	56,08
Total	**837 183,50**	**115,75**	**632 956,11**	**115,96**	**204 227,39**	**32,27**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
601100000 - ACHAT PRODUIT 5.5%	32 199,32	4,45	35 496,43	6,50	-3 297,11	-9,29
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	151 463,68	20,94	124 063,91	22,73	27 399,77	22,09
601200000 - ACHAT 20%	4 368,91	0,60	741,86	0,14	3 627,05	488,91
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	39 304,37	5,43	38 091,65	6,98	1 212,72	3,18
	227 336,28	31,43	198 393,85	36,35	28 942,43	14,59
Variation de stock (m.p.)						
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-9 432,87	-1,30	5 143,38	0,94	-14 576,25	-283,40
	-9 432,87	-1,30	5 143,38	0,94	-14 576,25	-283,40
Autres achats & charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	24 846,96	3,44	24 145,09	4,42	701,87	2,91
606140000 - FOURNITURES CARBURANT	422,16	0,06	160,00	0,03	262,16	163,85
606300000 - Fournitures divers EXTERNES	2 398,48	0,33	25,08		2 373,40	NS
606300008 - Fournitures divers GROUPE	306,41	0,04	1 744,08	0,32	-1 437,67	-82,43
606310000 - MOBILIERS			641,20	0,12	-641,20	-100,00
606320000 - DÉCORATION	613,99	0,08	1 560,18	0,29	-946,19	-60,65
606320008 - ACHATS DECORATION GROUP	220,55	0,03	-48,95	-0,01	269,50	-550,56
606330000 - PETIT MATERIEL (Vaisselles)	1 657,53	0,23	3 409,65	0,62	-1 752,12	-51,39
606330008 - PETIT MATERIEL GROUPE	2 634,24	0,36	1 038,82	0,19	1 595,42	153,58
606340000 - PETIT ELECTROMENAGER	1 351,02	0,19	1 833,22	0,34	-482,20	-26,30
606340008 - PETIT EQUIPEMENT GROUPE	35,37		67,82	0,01	-32,45	-47,85
606350000 - CONSOMMABLES & PDTS ENTR	5 783,18	0,80	1 940,52	0,36	3 842,66	198,02
606350008 - CONSOMMABLES & PDTS ENT.	4 105,07	0,57	2 220,42	0,41	1 884,65	84,88
606360000 - PRODUIT ENTRETIENS			1 592,43	0,29	-1 592,43	-100,00
606360008 - PRODUIT ENTRETIEN GROUPE			1 143,55	0,21	-1 143,55	-100,00
606370000 - ACHAT EMBALLAGE	644,60	0,09	1 289,66	0,24	-645,06	-50,02
606370008 - ACHATS EMBALLAGES GROUP	3 940,52	0,54	2 440,12	0,45	1 500,40	61,49
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	263,50	0,04	405,47	0,07	-141,97	-35,01
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	1 873,68	0,26	1 125,21	0,21	748,47	66,52
606500008 - TENUE DU PERSONNEL GROUP	422,69	0,06			422,69	
612210000 - CREDIT BAIL CORHOFI	57 332,00	7,93	50 382,55	9,23	6 949,45	13,79

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613210000 - LOCAL COMMERCIAL	54 382,52	7,52	59 000,00	10,81	-4 617,48	-7,83
613500008 - LOCATION TRANCHEUSE GRO	2 530,00	0,35	2 880,00	0,53	-350,00	-12,15
613511000 - LOCATION TPE	614,00	0,08	672,00	0,12	-58,00	-8,63
613517000 - LOCATION CAISSE ETC	7 180,08	0,99	4 954,07	0,91	2 226,01	44,93
614100000 - CHARGES LOCATIVES	12 029,00	1,66	12 139,40	2,22	-110,40	-0,91
615210000 - ENTRETIEN IMMOBILIERS			1 136,10	0,21	-1 136,10	-100,00
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	2 246,19	0,31	837,45	0,15	1 408,74	168,22
615550000 - MAINTENANCE BACS A GRAISS	709,50	0,10	654,00	0,12	55,50	8,49
615580000 - ENTRETIEN DIVERS	277,45	0,04	818,90	0,15	-541,45	-66,12
615610000 - TRAITEMENTS NUISIBLES			2 191,93	0,40	-2 191,93	-100,00
615620000 - HELLO SOFTWARE	468,00	0,06	468,00	0,09		
615640000 - PRESTATION RH SUITE	1 980,00	0,27	4 985,10	0,91	-3 005,10	-60,28
615650000 - NETTOYAGE LOCAUX			60,00	0,01	-60,00	-100,00
615660000 - ENTRETIEN SÉCURTIE ET SANI	4 259,93	0,59	2 480,94	0,45	1 778,99	71,71
615670000 - MAINTENANCE CAISSE ETC	132,00	0,02	396,00	0,07	-264,00	-66,67
616110000 - ASSURANCE IARD MULTIRISQ	5 622,85	0,78	4 481,22	0,82	1 141,63	25,48
616160000 - ASSURANCE / EMPRUNT	2 075,44	0,29	799,13	0,15	1 276,31	159,71
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE			250,00	0,05	-250,00	-100,00
622611000 - CABINET COMPTABLE	2 108,00	0,29	4 066,00	0,74	-1 958,00	-48,16
622624000 - HONORAIRES LITIGES	1 400,00	0,19	801,29	0,15	598,71	74,72
622631000 - FRAIS ARCHITECTE, CONSEIL E	4 310,00	0,60			4 310,00	
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	4 232,67	0,59			4 232,67	
622720000 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			480,00	0,09	-480,00	-100,00
623700000 - PUBLICATIONS	930,78	0,13	519,90	0,10	410,88	79,03
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS C			91,44	0,02	-91,44	-100,00
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	12 173,20	1,68	10 280,00	1,88	1 893,20	18,42
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	2 094,82	0,29	1 196,68	0,22	898,14	75,05
626100000 - TELEPHONE ET INTERNET	1 954,52	0,27	974,44	0,18	980,08	100,58
626200000 - FRAIS POSTAUX	168,71	0,02	226,20	0,04	-57,49	-25,42
627100000 - FRAIS BANCAIRES	4 323,75	0,60	6 600,74	1,21	-2 276,99	-34,50
627300000 - COMMISSIONS SUR CB TPE	3 712,60	0,51	2 213,81	0,41	1 498,79	67,70
627810000 - FRAIS TR ET ANCV	3 859,24	0,53	3 844,18	0,70	15,06	0,39
628110000 - FORFAIT MENSUEL ENLEVEME			789,00	0,14	-789,00	-100,00
628200008 - PRETATION ADM GROUPE	20 820,00	2,88	20 820,00	3,81		
628300000 - REMUNERATION PRESIDENCE	18 000,00	2,49			18 000,00	
628500000 - PRESTATION ECOLEMOUT	4 847,11	0,67	10 800,00	1,98	-5 952,89	-55,12
	288 294,31	39,86	260 024,04	47,64	28 270,27	10,87
Total	**506 197,72**	**69,99**	**463 561,27**	**84,93**	**42 636,45**	**9,20**
MARGE SUR M/SES & MAT	**330 985,78**	**45,76**	**169 394,84**	**31,03**	**161 590,94**	**95,39**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 697,59	0,23	1 833,49	0,34	-135,90	-7,41
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	1 334,03	0,18	1 702,38	0,31	-368,35	-21,64
635110000 - CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE T			257,00	0,05	-257,00	-100,00
635130000 - TAXE DIVERSE	319,46	0,04	2 291,86	0,42	-1 972,40	-86,06
635200000 - TVA NON RECUPERABLES	995,12	0,14	928,48	0,17	66,64	7,18
	4 346,20	0,60	7 013,21	1,28	-2 667,01	-38,03
Salaires et Traitements						
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	238 767,20	33,01	243 864,76	44,68	-5 097,56	-2,09
641200000 - CONGÉS PAYÉS	11 676,96	1,61	6 193,99	1,13	5 482,97	88,52

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	31 996,57	4,42	11 694,34	2,14	20 302,23	173,61
641400000 - ACTIVITE PARTIELLE	5 601,38	0,77	-4 466,18	-0,82	10 067,56	-225,42
641410000 - INDEMNITES DE RUPTURE			306,14	0,06	-306,14	-100,00
641700000 - AVANTAGES EN NATURE	16 105,26	2,23	14 078,05	2,58	2 027,21	14,40
	304 147,37	42,05	271 671,10	49,77	32 476,27	11,95
Charges sociales						
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	59 580,29	8,24	56 778,04	10,40	2 802,25	4,94
645200000 - MUTUELLE	3 986,87	0,55	4 431,25	0,81	-444,38	-10,03
645300000 - RETRAITE	12 729,40	1,76	12 190,69	2,23	538,71	4,42
645800000 - C.S. / CONGES A PAYER	2 624,91	0,36	1 767,50	0,32	857,41	48,51
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	1 103,22	0,15	2 295,16	0,42	-1 191,94	-51,93
647700000 - TICKET KADEOS	1 800,00	0,25			1 800,00	
	81 824,69	11,31	77 462,64	14,19	4 362,05	5,63
Amortissements et provisions						
681110000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCO	3 000,00	0,41	3 000,00	0,55		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	78 734,24	10,89	68 873,17	12,62	9 861,07	14,32
	81 734,24	11,30	71 873,17	13,17	9 861,07	13,72
Autres charges						
651100000 - REDEVANCE MEWNIOUT	61 257,80	8,47			61 257,80	
651600000 - DROITS D'AUTEURS			109,61	0,02	-109,61	-100,00
654000000 - PERTES S/CRÉANCES IRRÉCO	164,20	0,02			164,20	
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION	7,21		328,04	0,06	-320,83	-97,80
	61 429,21	8,49	437,65	0,08	60 991,56	NS
Total	**533 481,71**	**73,76**	**428 457,77**	**78,50**	**105 023,94**	**24,51**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-202 495,93**	**-28,00**	**-259 062,93**	**-47,46**	**56 567,00**	**-21,84**
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	12 548,04	1,73	2 961,97	0,54	9 586,07	323,64
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	106,07	0,01	406,23	0,07	-300,16	-73,89
	12 654,11	1,75	3 368,20	0,62	9 285,91	275,69
Résultat financier	**-12 654,11**	**-1,75**	**-3 368,20**	**-0,62**	**-9 285,91**	**275,69**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**-215 150,04**	**-29,75**	**-262 431,13**	**-48,08**	**47 281,09**	**-18,02**
Produits exceptionnels						
771800000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT. D	16,35				16,35	
775200000 - PROD CESSIONS ACTIFS - IMM			103 215,00	18,91	-103 215,00	-100,00
	16,35		103 215,00	18,91	-103 198,65	-99,98
Charges exceptionnelles						
675000000 - VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS A			102 268,86	18,74	-102 268,86	-100,00
			102 268,86	18,74	-102 268,86	-100,00
Résultat exceptionnel	**16,35**		**946,14**	**0,17**	**-929,79**	**-98,27**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-215 133,69**	**-29,75**	**-261 484,99**	**-47,91**	**46 351,30**	**-17,73**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
706305000 - VENTES 5,5 %	16 780,51	2,32	12 172,87	2,23	4 607,64	37,85
706310000 - VENTES 10 %	578 679,59	80,01	430 364,80	78,85	148 314,79	34,46
706320000 - VENTES 20%	127 781,41	17,67	103 281,69	18,92	24 499,72	23,72
	723 241,51	100,00	545 819,36	100,00	177 422,15	32,51
Production stockée						
Production immobilisée						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	14 356,95	1,99	13 395,50	2,45	961,45	7,18
	14 356,95	1,99	13 395,50	2,45	961,45	7,18
Cie de matières et sous-traitance						
601100000 - ACHAT PRODUIT 5.5%	32 199,32	4,45	35 496,43	6,50	-3 297,11	-9,29
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	151 463,68	20,94	124 063,91	22,73	27 399,77	22,09
601200000 - ACHAT 20%	4 368,91	0,60	741,86	0,14	3 627,05	488,91
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	39 304,37	5,43	38 091,65	6,98	1 212,72	3,18
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-9 432,87	-1,30	5 143,38	0,94	-14 576,25	-283,40
	217 903,41	30,13	203 537,23	37,29	14 366,18	7,06
MARGE DE PRODUCTION	**519 695,05**	**71,86**	**355 677,63**	**65,16**	**164 017,42**	**46,11**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**723 241,51**	**100,00**	**545 819,36**	**100,00**	**177 422,15**	**32,51**
MARGE BRUTE GLOBALE	**519 695,05**	**71,86**	**355 677,63**	**65,16**	**164 017,42**	**46,11**
Autres achats et charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	24 846,96	3,44	24 145,09	4,42	701,87	2,91
606140000 - FOURNITURES CARBURANT	422,16	0,06	160,00	0,03	262,16	163,85
606300000 - Fournitures divers EXTERNES	2 398,48	0,33	25,08		2 373,40	NS
606300008 - Fournitures divers GROUPE	306,41	0,04	1 744,08	0,32	-1 437,67	-82,43
606310000 - MOBILIERS			641,20	0,12	-641,20	-100,00
606320000 - DÉCORATION	613,99	0,08	1 560,18	0,29	-946,19	-60,65
606320008 - ACHATS DECORATION GROUP	220,55	0,03	-48,95	-0,01	269,50	-550,56
606330000 - PETIT MATERIEL (Vaisselles)	1 657,53	0,23	3 409,65	0,62	-1 752,12	-51,39
606330008 - PETIT MATERIEL GROUPE	2 634,24	0,36	1 038,82	0,19	1 595,42	153,58
606340000 - PETIT ELECTROMENAGER	1 351,02	0,19	1 833,22	0,34	-482,20	-26,30
606340008 - PETIT EQUIPEMENT GROUPE	35,37		67,82	0,01	-32,45	-47,85
606350000 - CONSOMMABLES & PDTS ENTR	5 783,18	0,80	1 940,52	0,36	3 842,66	198,02
606350008 - CONSOMMABLES & PDTS ENT.	4 105,07	0,57	2 220,42	0,41	1 884,65	84,88
606360000 - PRODUIT ENTRETIENS			1 592,43	0,29	-1 592,43	-100,00
606360008 - PRODUIT ENTRETIEN GROUPE			1 143,55	0,21	-1 143,55	-100,00
606370000 - ACHAT EMBALLAGE	644,60	0,09	1 289,66	0,24	-645,06	-50,02
606370008 - ACHATS EMBALLAGES GROUP	3 940,52	0,54	2 440,12	0,45	1 500,40	61,49
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	263,50	0,04	405,47	0,07	-141,97	-35,01
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	1 873,68	0,26	1 125,21	0,21	748,47	66,52
606500008 - TENUE DU PERSONNEL GROUP	422,69	0,06			422,69	
612210000 - CREDIT BAIL CORHOFI	57 332,00	7,93	50 382,55	9,23	6 949,45	13,79
613210000 - LOCAL COMMERCIAL	54 382,52	7,52	59 000,00	10,81	-4 617,48	-7,83
613500008 - LOCATION TRANCHEUSE GRO	2 530,00	0,35	2 880,00	0,53	-350,00	-12,15
613511000 - LOCATION TPE	614,00	0,08	672,00	0,12	-58,00	-8,63

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613517000 - LOCATION CAISSE ETC	7 180,08	0,99	4 954,07	0,91	2 226,01	44,93
614100000 - CHARGES LOCATIVES	12 029,00	1,66	12 139,40	2,22	-110,40	-0,91
615210000 - ENTRETIEN IMMOBILIERS			1 136,10	0,21	-1 136,10	-100,00
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	2 246,19	0,31	837,45	0,15	1 408,74	168,22
615550000 - MAINTENANCE BACS A GRAISS	709,50	0,10	654,00	0,12	55,50	8,49
615580000 - ENTRETIEN DIVERS	277,45	0,04	818,90	0,15	-541,45	-66,12
615610000 - TRAITEMENTS NUISIBLES			2 191,93	0,40	-2 191,93	-100,00
615620000 - HELLO SOFTWARE	468,00	0,06	468,00	0,09		
615640000 - PRESTATION RH SUITE	1 980,00	0,27	4 985,10	0,91	-3 005,10	-60,28
615650000 - NETTOYAGE LOCAUX			60,00	0,01	-60,00	-100,00
615660000 - ENTRETIEN SÉCURTIE ET SANI	4 259,93	0,59	2 480,94	0,45	1 778,99	71,71
615670000 - MAINTENANCE CAISSE ETC	132,00	0,02	396,00	0,07	-264,00	-66,67
616110000 - ASSURANCE IARD MULTIRISQ	5 622,85	0,78	4 481,22	0,82	1 141,63	25,48
616160000 - ASSURANCE / EMPRUNT	2 075,44	0,29	799,13	0,15	1 276,31	159,71
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE			250,00	0,05	-250,00	-100,00
622611000 - CABINET COMPTABLE	2 108,00	0,29	4 066,00	0,74	-1 958,00	-48,16
622624000 - HONORAIRES LITIGES	1 400,00	0,19	801,29	0,15	598,71	74,72
622631000 - FRAIS ARCHITECTE, CONSEIL E	4 310,00	0,60			4 310,00	
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	4 232,67	0,59			4 232,67	
622720000 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			480,00	0,09	-480,00	-100,00
623700000 - PUBLICATIONS	930,78	0,13	519,90	0,10	410,88	79,03
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS C			91,44	0,02	-91,44	-100,00
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	12 173,20	1,68	10 280,00	1,88	1 893,20	18,42
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	2 094,82	0,29	1 196,68	0,22	898,14	75,05
626100000 - TELEPHONE ET INTERNET	1 954,52	0,27	974,44	0,18	980,08	100,58
626200000 - FRAIS POSTAUX	168,71	0,02	226,20	0,04	-57,49	-25,42
627100000 - FRAIS BANCAIRES	4 323,75	0,60	6 600,74	1,21	-2 276,99	-34,50
627300000 - COMMISSIONS SUR CB TPE	3 712,60	0,51	2 213,81	0,41	1 498,79	67,70
627810000 - FRAIS TR ET ANCV	3 859,24	0,53	3 844,18	0,70	15,06	0,39
628110000 - FORFAIT MENSUEL ENLEVEME			789,00	0,14	-789,00	-100,00
628200008 - PRETATION ADM GROUPE	20 820,00	2,88	20 820,00	3,81		
628300000 - REMUNERATION PRESIDENCE	18 000,00	2,49			18 000,00	
628500000 - PRESTATION ECOLEMOUT	4 847,11	0,67	10 800,00	1,98	-5 952,89	-55,12
	288 294,31	39,86	260 024,04	47,64	28 270,27	10,87
VALEUR AJOUTEE	**231 400,74**	**31,99**	**95 653,59**	**17,52**	**135 747,15**	**141,92**
Subventions d'exploitation						
740100000 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	92 494,00	12,79	73 395,21	13,45	19 098,79	26,02
	92 494,00	12,79	73 395,21	13,45	19 098,79	26,02
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 697,59	0,23	1 833,49	0,34	-135,90	-7,41
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	1 334,03	0,18	1 702,38	0,31	-368,35	-21,64
635110000 - CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE T			257,00	0,05	-257,00	-100,00
635130000 - TAXE DIVERSE	319,46	0,04	2 291,86	0,42	-1 972,40	-86,06
635200000 - TVA NON RECUPERABLES	995,12	0,14	928,48	0,17	66,64	7,18
	4 346,20	0,60	7 013,21	1,28	-2 667,01	-38,03
Charges de personnel						
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	238 767,20	33,01	243 864,76	44,68	-5 097,56	-2,09
641200000 - CONGÉS PAYÉS	11 676,96	1,61	6 193,99	1,13	5 482,97	88,52
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	31 996,57	4,42	11 694,34	2,14	20 302,23	173,61
641400000 - ACTIVITE PARTIELLE	5 601,38	0,77	-4 466,18	-0,82	10 067,56	-225,42

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641410000 - INDEMNITES DE RUPTURE			306,14	0,06	-306,14	-100,00
641700000 - AVANTAGES EN NATURE	16 105,26	2,23	14 078,05	2,58	2 027,21	14,40
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	59 580,29	8,24	56 778,04	10,40	2 802,25	4,94
645200000 - MUTUELLE	3 986,87	0,55	4 431,25	0,81	-444,38	-10,03
645300000 - RETRAITE	12 729,40	1,76	12 190,69	2,23	538,71	4,42
645800000 - C.S. / CONGES A PAYER	2 624,91	0,36	1 767,50	0,32	857,41	48,51
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	1 103,22	0,15	2 295,16	0,42	-1 191,94	-51,93
647700000 - TICKET KADEOS	1 800,00	0,25			1 800,00	
	385 972,06	53,37	349 133,74	63,97	36 838,32	10,55
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-66 423,52**	**-9,18**	**-187 098,15**	**-34,28**	**120 674,63**	**-64,50**
Reprises s/ charges et Transferts						
791000000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EX	7 088,87	0,98			7 088,87	
	7 088,87	0,98			7 088,87	
Autres produits						
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	2,17		346,04	0,06	-343,87	-99,37
	2,17		346,04	0,06	-343,87	-99,37
Dot. amortissements et provisions						
681110000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCO	3 000,00	0,41	3 000,00	0,55		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	78 734,24	10,89	68 873,17	12,62	9 861,07	14,32
	81 734,24	11,30	71 873,17	13,17	9 861,07	13,72
Autres charges						
651100000 - REDEVANCE MEWNIOUT	61 257,80	8,47			61 257,80	
651600000 - DROITS D'AUTEURS			109,61	0,02	-109,61	-100,00
654000000 - PERTES S/CRÉANCES IRRÉCO	164,20	0,02			164,20	
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION	7,21		328,04	0,06	-320,83	-97,80
	61 429,21	8,49	437,65	0,08	60 991,56	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-202 495,93**	**-28,00**	**-259 062,93**	**-47,46**	**56 567,00**	**-21,84**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	12 548,04	1,73	2 961,97	0,54	9 586,07	323,64
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	106,07	0,01	406,23	0,07	-300,16	-73,89
	12 654,11	1,75	3 368,20	0,62	9 285,91	275,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-215 150,04**	**-29,75**	**-262 431,13**	**-48,08**	**47 281,09**	**-18,02**
Produits exceptionnels						
771800000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT. D	16,35				16,35	
775200000 - PROD CESSIONS ACTIFS - IMM			103 215,00	18,91	-103 215,00	-100,00
	16,35		103 215,00	18,91	-103 198,65	-99,98
Charges exceptionnelles						
675000000 - VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS A			102 268,86	18,74	-102 268,86	-100,00
			102 268,86	18,74	-102 268,86	-100,00
Résultat exceptionnel	**16,35**		**946,14**	**0,17**	**-929,79**	**-98,27**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-215 133,69**	**-29,75**	**-261 484,99**	**-47,91**	**46 351,30**	**-17,73**

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2022

Exercice ouvert le	01/01/2021	et clos le	31/12/2021	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209–0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social :
SAS IL DUCA	
SIRET 8 4 3 3 5 9 7 1 2 0 0 0 1 8	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
7 Allée Duquesne 44000 NANTES	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées | Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 **Résultat fiscal**

Bénéfice imposable au taux normal

Bénéfice imposable à 15 % : 0

Déficit : 277 904

Résultat net de cession, de concession ou de sous–concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%

2 **Plus–values**

PV à long terme imposables à 15 %

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long teme imposables à 0% | PV exonérées art. 238*quindecies*

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

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* | Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées | Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies* | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas) | Plus–values exonérées relevant du taux à 15 %

4 **Option pour le crédit d'impôt outre–mer :** Dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre–Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

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

Nom et coordonnées ECF | Viseur conventionné | Visa : CGA

– du prestataire :

– du comptable : SAS ACSE
Rue de la Blancherie 33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX *Tél* : 05 57 59 22 33

– du conseil : *Tél* :

– du CGA ou du viseur conventionné : *Tél* :

– N° d'agrément :

Cegid Group

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 7 Allée Duquesne 44000 NANTES — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 4 3 3 5 9 7 1 2 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2021

			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	30 000	AG	6 266	23 733
		Fonds commercial (1)	AH	209 840	AI		209 840
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	55 546	AS	15 054	40 492
		Autres immobilisations corporelles	AT	987 358	AU	137 544	849 814
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	14 750	BI		14 750
		TOTAL (II)	BJ	1 297 496	BK	158 865	1 138 630
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	38 139	BM		38 139
		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		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	40 774	CA		40 774
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	35 995	CG		35 995
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 212	CI		5 212
		TOTAL (III)	CJ	120 121	CK		120 121
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 417 617	1A	158 865	1 258 751

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** **DGFiP N° 2051 2022**

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

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(492 358)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(215 133)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(697 491)
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	1 134 378
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	188 795
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	558 990
	Dettes fiscales et sociales	DY	74 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 956 243
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 258 751

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 384 489
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — 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	723 241	FH	FI	723 241
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	723 241	FK	FL	723 241
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	14 356
	Subventions d'exploitation				FO	92 494
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	7 088
	Autres produits (1) (11)				FQ	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	837 183
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	227 336
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(9 432)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	288 294
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	4 346
	Salaires et traitements*				FY	304 147
	Charges sociales (10)				FZ	81 824
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*				GA	81 734
	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	61 429
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 039 679
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(202 495)
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	
	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	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	12 654
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	12 654
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(12 654)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(215 150)

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

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	16
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	837 199
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 052 333
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(215 133)

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	57 332
	– 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	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	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	7 088
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5**		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	61 257
(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	Produits exceptionnels
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		16

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous [X]

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	16
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	16

Cegid Group

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

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

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — 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	239 840	KE	KF
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	54 054	KT	KU 1 492
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	774 527	KW	KX 87 491
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*	KY		KZ	LA 10 229
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	111 027	LC	LD 4 082
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	939 609	LO	LP 103 295
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U		8V	8W
	Autres titres immobilisés	1P		1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	14 750	1U	1V
	TOTAL IV	LQ	14 750	LR	LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1 194 200	ØH	ØJ 103 295

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 239 840	1X
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 55 546	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 862 019	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ 10 229	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 115 109	MU
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG	NH 1 042 905	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 14 750	2G
	TOTAL IV	I3		NJ	NK 14 750	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	ØL 1 297 496	ØM

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

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP N° 2055 2022

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

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — 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 développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	3 266	PF	3 000	PG		PH	6 266
TOTAL I		RK	3 266	RM	3 000	RN		RO	6 266
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 597	QA	7 457	QB		QC	15 054
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	54 951	QE	57 468	QF		QG	112 419
	Matériel de transport	QH		QI	1 618	QJ		QK	1 618
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	11 315	QM	12 190	QN		QO	23 506
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	73 864	QV	78 734	QW		QX	152 598
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	77 131	ØP	81 734	ØQ		ØR	158 865

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor–porelles		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	
	Ins. 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 participation **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

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — 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		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	14 750	UV		UW	14 750
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 687		1 687		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	488		488		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	38 598		38 598		
	Charges constatées d'avance	VS	5 212		5 212		
	TOTAUX	VT	60 736	VU	45 986	VV	14 750
RENVOIS	(1) Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(1) 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				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 134 378	562 623	571 754	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	558 990	558 990		
Personnel et comptes rattachés		8C	29 588	29 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	34 785	34 785		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 825	3 825		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 880	5 880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	188 795	188 795		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 956 243	VZ 1 384 489	571 754	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	16 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	149 379			

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

Cegid Group

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

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP **N° 2058-A 2022**

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — Néant ☐ * — Exercice N. clos le : 31/12/2021

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39–4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à 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
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) *	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7
Quote–part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme — – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises 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
		Quote–part de 12 % des plus–values à taux zéro	M8	

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage	Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	Y3
TOTAL I	WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — 215 133

Quote–part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *	WT
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058–B, cadre III)	WU

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV
Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 0 %	WH
Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 19%	WP
Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les moins–values nettes à long terme antérieures	WW
Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les déficits antérieurs	XB
Autres plus–values imposées au taux de 19 %	I6
Fraction des plus–values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote–part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)	XA
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)	ZX

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre–mer*.	ZY
Majoration d'amortissement*	XD

Abattement sur le bénéfice et exonérations*

Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*)	K9	Entreprises nouvelles 44 *sexies*	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A)	L5	XF
Zone franche urbaine –TE (art. 44 octies A)	ØV	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*)	1F	Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*)	XC	
		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 pour investissement (art 39 *decies* F)	YI	XG — 62 770
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* G)	YL	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 *decies* E)	YH	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C)	YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D)	YD				

Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage	Y2
TOTAL II	XH — 277 903

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice **(I moins II)**	XI		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit **(II moins I)**			XJ — 277 903
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		XO — 277 903

Cegid Group

ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Désignation

SAS IL DUCA

II - DEDUCTIONS DIVERSES

Libellé	Exercice N Montant
AIDE COVID	62 770

Cegid Group

10 **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B 2022

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

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	520 127
Déficits transférés de plein droit (art. 209–II–2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A)		K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis–K5)		K6	520 127
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	277 904
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	798 031

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	24 104

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

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP **N° 2058-C 2022**

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

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(230 873)
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(261 484)
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	(492 358)

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserve légale	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	(492 358)
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	(492 358)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS

— Engagements de crédit–bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail	J7	YQ	205 005
— 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	76 735
— Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	12 050
— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
— Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	ST	199 508
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	288 294

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	
— Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS	9Z	4 346
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	4 346

T.V.A.

— Montant de la T.V.A. collectée	YY	84 641
— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	87 381

DIVERS

— Montant brut des salaires *	ØB	286 869
— 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 du centre de gestion agréé * XP		— **Filiales et participations:** (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR : 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	312 720

REGIME DE GROUPE *

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

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

(1) 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).

Cegid Group

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

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2022

Désignation de l'entreprise : SAS IL DUCA — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	13
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	723 241
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	723 241

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	2
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	14 356
Subventions d'exploitation reçues	OF	92 494
Variation positive des stocks	OD	9 432
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	7 088
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	123 374

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	278 856
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	114 735
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	61 429
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	455 021

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	391 595

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330–CVAE pour multi–établissements et sur les formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF)	SA	391 595

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 de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE EV X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	723 241
Effectifs au sens de la CVAE	EY	13
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	

Période de référence	GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	1	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	1
Date de cessation												HR			/			/				

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

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

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

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** **DGFiP N° 2059-F 2022**

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

1 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 N° SIRET 8 4 3 3 5 9 7 1 2 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS IL DUCA

ADRESSE (voie) 7 Allée Duquesne

CODE POSTAL 44000 VILLE NANTES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	10 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination MEWNIOUT

N° SIREN (si société établie en France) 817472509 % de détention 60.00 Nb de parts ou actions 6 000

Adresse : N° 32 Voie Rue Roger Touton

Code Postal 33300 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination PEIN ET COMPAGNIE

N° SIREN (si société établie en France) 825229594 % de détention 40.00 Nb de parts ou actions 4 000

Adresse : N° 16 Voie Rue du Quai Bourgeois

Code Postal 33000 Commune BORDEAUX 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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Direction Générale des Finances Publiques

N° 2067
(2022)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ **ou exercice**

Désignation de l'entreprise SAS IL DUCA — du 01/01/2021

Adresse 7 Allée Duquesne 44000 NANTES — au 31/12/2021

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

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1	MADAME MONACA MANON DIRECTRICE	15, Rue DE LA BARILLERIE 44000 NANTES
2	MONSIEUR GASPARIN JEAN-BAPTISTE CHEF DE CUISINE	190, Route DE SAINT JOSEPH 44000 NANTES
3	MONSIEUR BONNET SYLVAIN RESPONSABLE DE SALLE	21, Rue DU PARLEMENT SAINT PIERRE 33000 BORDEAUX
4	MONSIEUR TISON ENZO SECON DE CUISINE	8, Route DE COULONGES 85240 SAINT HILAIRE DES LOGES
5	MADAME LIARD CHRYSTEL CUISINIERE	Rue SAMUEL DE CHAMPLAIN 44300 NANTES
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci–dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❼)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	30 199		985		31 184				31 184
2	27 320		1 659		28 979				28 979
3	25 840		1 086		26 926				26 926
4	22 371		1 458		23 829				23 829
5	17 660		1 315		18 975				18 975
6									
7									
8									
9									
10									
**	123 390		6 503		129 893				129 893

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS

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

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

Total des dépenses		Bénéfices imposables ❾	
– de l'exercice 2021.. (total col. 9 + total col. 10) ❿	129 893	– de l'exercice 2021.. ❿	
– de l'exercice précédent ❿		– de l'exercice précédent ❿	

Nom et qualité du signataire

À NANTES , le 26/04/2022

Signature ,

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

Cegid Group