BRASSERIE DE BELCIER

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

SOMMAIRE

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS 3
Attestation 4
Bilan - Actif 5
Bilan - Passif 6
Compte de résultat synthétique 7
Compte de résultat synthétique 8
Soldes Intermédiaires de Gest. 9
Capacité d'autofinancement 10
Synthèse sur 5 ans 11
Tableau de financement 12
DETAIL DES COMPTES 13
Bilan - Actif détaillé 14
Bilan - Passif détaillé 15
Compte de résultat détaillé 17
IMPRIMES FISCAUX 19
Réel simplifié 20

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

BRASSERIE DE BELCIER

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	78 890 €
Chiffre d'affaires	65 375 €
Résultat net comptable	-21 204 €

Fait à Eysines,
Le 30/06/2022.

PLAINE Michaël,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	52 310		52 310	52 310
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 780	20 774	12 006	15 284
Installations tech., matériel et outillages industriels	13 110	13 110		357
Autres immobilisations corporelles	4 870	4 870		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	40		40	40
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 405		4 405	4 405
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	107 515	38 754	68 761	72 396
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				12 806
Autres créances (3)	8 155		8 155	4 791
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 974		1 974	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 129		10 129	17 597
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	117 644	38 754	78 890	89 993

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	365	365
Report à nouveau	-60 249	-70 251
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-21 204	10 002
SITUATION NETTE	-72 288	-51 084
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-72 288	-51 084
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 941	17 023
Emprunts et dettes financières diverses (3)	70 455	58 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	39 507	26 810
Dettes fiscales et sociales	31 107	28 038
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 168	10 361
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	151 178	141 077
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	78 890	89 993

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an *151 178* *141 077*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques *4 634*
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			103 698	100	-103 698	-100
Production vendue (biens et services)	65 375	100			65 375	
Montant net du chiffre d'affaires	65 375	100	103 698	100	-38 323	-37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 016	3	16 617	16	-14 601	-88
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	67 391	103	120 315	116	-52 924	-44
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	44 138	68	106		44 032	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	32 835	50	95 315	92	-62 480	-66
Impôts, taxes et versements assimilés	1 168	2	110		1 058	961
Salaires et traitements	4 192	6	7 692	7	-3 500	-45
Charges sociales	1 081	2	1 923	2	-842	-44
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 635	6	5 166	5	-1 531	-30
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 297	2			1 297	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	88 347	135	110 312	106	-21 965	-20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 956	-32	10 002	10	-30 959	-310
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-20 956	-32	10 002	10	-30 959	-310
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	248				248	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	248				248	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-248				-248	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	67 391	103	120 315	116	-52 924	-44
TOTAL DES CHARGES	88 595	136	110 312	106	-21 717	-20
Bénéfice ou Perte	-21 204	-32	10 002	10	-31 207	-312

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	65 375	100,00	103 698	100,00	-38 323	-36,96
Ventes de marchandises			103 698	100,00	-103 698	-100,00
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE			103 698	100,00	-103 698	-100,00
Production vendue (biens et services)	65 375	100,00			65 375	
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	65 375	100,00			65 375	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	65 375	100,00	103 698	100,00	-38 323	-36,96
- Matières premières	44 138	67,52	106		44 032	
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	21 236	32,48	-106		21 343	
MARGE BRUTE TOTALE	21 236	32,48	103 591	99,90	-82 355	-79,50
- Autres achats	10 628	16,26	46 997	45,32	-36 369	-77,39
- Charges externes	22 207	33,97	48 318	46,59	-26 110	-54,04
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-11 599	-17,74	8 276	7,98	-19 875	-240,14
Subventions d'exploitation	2 016	3,08	16 617	16,02	-14 601	-87,87
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 168	1,79	110	0,11	1 058	960,75
- Salaires et traitements	4 192	6,41	7 692	7,42	-3 500	-45,50
- Charges sociales	1 081	1,65	1 923	1,85	-842	-43,81
Total	-4 425	-6,77	6 892	6,65	-11 317	-164,21
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-16 024	-24,51	15 168	14,63	-31 192	-205,64
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amort. et dépréciations	3 635	5,56	5 166	4,98	-1 531	-29,64
- Autres charges d'exploitation	1 297	1,98			1 297	
Total	-4 932	-7,54	-5 166	-4,98	234	4,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 956	-32,06	10 002	9,65	-30 959	-309,52
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Total						
RÉSULTAT COURANT	-20 956	-32,06	10 002	9,65	-30 959	-309,52
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)	248	0,38			248	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-248	-0,38			-248	
RÉSULTAT EXERCICE	-21 204	-32,44	10 002	9,65	-31 207	-312,00

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Valeur au 31/12/21	Valeur au 31/12/20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-16 024	15 168
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation	1 297	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	248	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-17 569	15 168
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 635	5 166
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-21 204	10 002

SYNTHÈSE SUR 5 ANS

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	65 375	103 698				-38 323	-37
Ventes de marchandises		103 698				-103 698	-100
Production de l'exercice	65 375					65 375	
Marge commerciale		103 698				-103 698	-100
Marge globale	21 236	103 591				-82 355	-79
Valeur ajoutée	-11 599	8 276				-19 875	-240
Excédent brut d'exploitation	-16 024	15 168				-31 192	-206
Amortissements / provisions	3 635	5 166				-1 531	-30
Résultat d'exploitation	-20 956	10 002				-30 959	-310
Résultat financier							
Résultat courant	-20 956	10 002				-30 959	-310
Résultat exceptionnel	-248					-248	
Résultat net de l'exercice	-21 204	10 002				-31 207	-312

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-17 569	15 168				-32 738	-216
Fonds de roulement net global	-61 905	-55 946				-5 959	11
Besoin en fonds de roulement	-63 879	-47 864				-16 015	33
Trésorerie	1 974	-8 082				10 056	-124

RATIOS	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients *(en jours)*		41				-41	-100
Crédit fournisseurs *(en jours)*	174	98				76	78
Rotation stocks *(en jours)*							
Autonomie financière	-1	-1					61
Capacité de remboursement							-200
Taux d'endettement	-1	-1					-17
Rentabilité financière							-245
Rentabilité commerciale							-420

TABLEAU DE FINANCEMENT

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-17 569
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-17 569
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	11 610
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)		Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS		TOTAL RESSOURCES	-5 959

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 5 959

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	9 442
Diminution dettes		Augmentation dettes	6 573
TOTAL		TOTAL	16 015

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 16 015

Augmentation de la trésorerie	10 056	Diminution de la trésorerie	

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 10 056

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	52 310,00	52 310,00		
2070000000 fonds commercial	*52 310,00*	*52 310,00*		
Immobilisations corporelles				
Constructions	12 006,00	15 284,00	-3 278,00	-21
2135000000 inst.agenc.construction	*32 780,00*	*32 780,00*		
2813500000 amort.agenc.construction	*-20 774,00*	*-17 496,00*	*-3 278,00*	*-19*
Installations tech., matériel et outillages indus.		357,00	-357,00	-100
2150000000 materiel et outillage	*13 110,00*	*13 110,00*		
2815000000 amort.materiel outillage	*-13 110,00*	*-12 753,00*	*-357,00*	*-3*
Autres immobilisations corporelles				
2184000000 mobilier	*4 870,00*	*4 870,00*		
2818400000 amortissement mobilier	*-4 870,00*	*-4 870,00*		
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	40,00	40,00		
2718000000 titres immob - autres titres	*40,00*	*40,00*		
Autres immobilisations financières	4 405,00	4 405,00		
2750000000 depot cautionnements verses	*4 405,00*	*4 405,00*		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	68 761,00	72 396,00	-3 635,00	-5
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)		12 806,01	-12 806,01	-100
4110000000 clients		*12 806,01*	*-12 806,01*	*-100*
Autres (3)	8 155,12	4 791,08	3 364,04	70
401aecceli aeccelis	*1 000,00*	*1 000,00*		
401aquitai aquitaine protect	*286,08*	*286,08*		
4096000000 fourn emball et mat a rendre	*-15,50*		*-15,50*	
4440000000 impots sur les societes	*3 180,00*	*3 180,00*		
4456600000 tva deductible abs	*1 893,54*		*1 893,54*	
4456700000 credit tva a reporter	*73,00*	*73,00*		
4458600000 tva fnp	*100,00*		*100,00*	
4550000000 compte courant moreaud	*252,00*	*252,00*		
4671000000 mandataire	*1 386,00*		*1 386,00*	
Disponibilités	1 973,87		1 973,87	
5112200000 rem chq resto + vacances	*143,46*		*143,46*	
5121000000 themis	*1 699,65*		*1 699,65*	
5300000000 caisse	*130,76*		*130,76*	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 128,99	17 597,09	-7 468,10	-42
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	78 889,99	89 993,09	-11 103,10	-12

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 000,00	8 000,00		
1010000000 capital	*8 000,00*	*8 000,00*		
Réserves				
Réserve légale	800,00	800,00		
1061100000 reserve legale propement dite	*800,00*	*800,00*		
Autres réserves	365,00	365,00		
1068800000 reserves diverses	*365,00*	*365,00*		
Report à nouveau	-60 248,74	-70 251,28	10 002,54	14
1190000000 report a nouveau solde debit	*-60 248,74*	*-70 251,00*	*10 002,26*	*14*
1200000000 resultat de l'exercice (benef)		*-0,28*	*0,28*	*100*
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-21 204,35	10 002,26	-31 206,61	-312
SITUATION NETTE	-72 288,09	-51 084,02	-21 204,07	-42
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-72 288,09	-51 084,02	-21 204,07	-42
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	8 941,00	17 023,08	-8 082,08	-47
1640000000 emp aupres des ets de credit	*8 941,00*	*8 941,00*		
5110000000 valeurs a l'encaissement		*3 448,00*	*-3 448,00*	*-100*
5120000000 credit agricole		*4 634,08*	*-4 634,08*	*-100*
Emprunts et dettes financières diverses (3)	70 455,35	58 845,00	11 610,35	20
1687000000 autres dettes	*20 802,00*	*20 802,00*		
4550010000 cc corvisier	*22 226,35*	*10 616,00*	*11 610,35*	*109*
4550020000 cc dumonteil	*27 427,00*	*27 427,00*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 506,77	26 810,11	12 696,66	47
401acce acce	*4 220,00*		*4 220,00*	
401ahi ahi	*95,40*		*95,40*	
401collect fourniseurs au 31/12/2019	*26 400,00*	*26 400,00*		
401diver divers	*1 824,74*		*1 824,74*	
401eau eau bx metropole	*697,99*		*697,99*	
401elec frs electricite	*1 328,71*		*1 328,71*	
401mat mat premieres	*2 420,97*		*2 420,97*	
401metro metro	*225,24*		*225,24*	
401promoca promocash	*590,59*		*590,59*	
401sacem sacem	*548,94*		*548,94*	
401spre spre	*144,08*		*144,08*	
401tosi tosiavocat	*300,00*	*300,00*		
401villebo ville de bordeaux	*110,11*	*110,11*		
4081000000 fournisseurs fnp	*600,00*		*600,00*	
Dettes fiscales et sociales	31 106,97	28 037,77	3 069,20	11
4210000000 remunerations salaries	*2 306,75*	*841,86*	*1 464,89*	*174*
4310000000 securite sociale	*23 516,22*	*22 517,91*	*998,31*	*4*
4455100000 tva a decaisser	*5 284,00*	*4 678,00*	*606,00*	*13*
Autres dettes	1 167,99	10 361,15	-9 193,16	-89
4670000000 credit clients		*10 361,15*	*-10 361,15*	*-100*
4686000000 divers - charges a payer	*1 167,99*		*1 167,99*	
TOTAL DETTES	151 178,08	141 077,11	10 100,97	7

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	78 889,99	89 993,09	-11 103,10	-12
(1) Dont à moins d'un an	*151 178,08*	*141 077,11*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques		*4 634,08*		

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises			103 697,56	100	-103 697,56	-100
7070550000 ventes 5,5%			*51 848,56*	*50*	*-51 848,56*	*-100*
7071000000 marchandises (ou groupe) a			*36 294,00*	*35*	*-36 294,00*	*-100*
7072000000 marchandises (ou groupe) b			*15 555,00*	*15*	*-15 555,00*	*-100*
Production vendue (biens et services)	65 374,67	100			65 374,67	
7014000000 ventes brasserie 20%	*7 263,75*	*11*			*7 263,75*	
7015000000 ventes restauration 10%	*58 110,92*	*89*			*58 110,92*	
Montant net du chiffre d'affaires	65 374,67	100	103 697,56	100	-38 322,89	-37
Subventions d'exploitation	2 016,00	3	16 617,00	16	-14 601,00	-88
7400000000 subventions d'exploitation	*2 016,00*	*3*	*16 617,00*	*16*	*-14 601,00*	*-88*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	67 390,67	103	120 314,56	116	-52 923,89	-44
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	44 138,27	68	106,35		44 031,92	
6010100000 achats alim solide 5.5%	*43 466,77*	*66*			*43 466,77*	
6022000000 fournitures consommables	*671,50*	*1*	*106,35*		*565,15*	*531*
Autres achats et charges externes	32 835,26	50	95 314,84	92	-62 479,58	-66
6061000000 fournitures non stockables			*34 531,00*	*33*	*-34 531,00*	*-100*
6061100000 electricite	*5 802,22*	*9*			*5 802,22*	
6061200000 eau	*1 141,67*	*2*			*1 141,67*	
6061400000 carburant	*1 511,26*	*2*			*1 511,26*	
6062000000 achats20%			*12 132,94*	*12*	*-12 132,94*	*-100*
6063000000 fourn. petit equipement	*2 172,75*	*3*	*333,23*		*1 839,52*	*552*
6101000000 eau gaz. electricite			*4 557,75*	*4*	*-4 557,75*	*-100*
6132000000 locations immobilieres	*1 828,92*	*3*	*21 600,00*	*21*	*-19 771,08*	*-92*
6132010000 loyer local casse croute			*5 745,00*	*6*	*-5 745,00*	*-100*
6135000000 locations mobilieres	*1 779,25*	*3*	*400,00*		*1 379,25*	*345*
6150000000 entretien et reparations	*614,14*	*1*	*501,92*		*112,22*	*22*
6151000000 entretien linge			*431,17*		*-431,17*	*-100*
6160000000 gan assurance	*592,05*	*1*			*592,05*	
6181000000 documentation generale			*1 183,58*	*1*	*-1 183,58*	*-100*
6226000000 honoraires comptables	*5 650,00*	*9*	*314,09*		*5 335,91*	
6227000000 frais actes contentieux	*40,37*				*40,37*	
6228000000 divers	*4 923,37*	*8*			*4 923,37*	
6250000000 deplacements missions receptio			*6 215,00*	*6*	*-6 215,00*	*-100*
6251000000 voyages deplacements	*589,26*	*1*			*589,26*	
6256000000 missions receptions	*583,48*	*1*	*4 750,00*	*5*	*-4 166,52*	*-88*
6260000000 frais postaux telecom	*2 723,19*	*4*	*1 769,91*	*2*	*953,28*	*54*
6270000000 services bancaires & assimiles	*2 883,33*	*4*	*849,25*	*1*	*2 034,08*	*240*
Impôts, taxes et versements assimilés	1 167,99	2	110,11		1 057,88	961
6351100000 cfe	*1 167,99*	*2*			*1 167,99*	
6351300000 autres impots locaux			*110,11*		*-110,11*	*-100*
Salaires et traitements	4 192,45	6	7 692,00	7	-3 499,55	-45
6411000000 salaires appointements	*4 192,45*	*6*	*7 692,00*	*7*	*-3 499,55*	*-45*
Charges sociales	1 080,56	2	1 923,00	2	-842,44	-44
6450000000 charges de secu soc & prevoy	*140,96*		*1 923,00*	*2*	*-1 782,04*	*-93*
6451000000 cotisations a l' urssaf	*860,10*	*1*			*860,10*	
6475000000 medecine travail	*79,50*				*79,50*	
Dot. aux amortissements et dépréc.						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

BRASSERIE DE BELCIER

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 635,00	6	5 166,00	5	-1 531,00	-30
6811200000 dot.amort.immo.corporels	*3 635,00*	*6*	*5 166,00*	*5*	*-1 531,00*	*-30*
Autres charges	1 297,49	2			1 297,49	
6510000000 redevance	*624,82*	*1*			*624,82*	
6580000000 char div-gestion courante	*672,67*	*1*			*672,67*	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	88 347,02	135	110 312,30	106	-21 965,28	-20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 956,35	-32	10 002,26	10	-30 958,61	-310
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT	-20 956,35	-32	10 002,26	10	-30 958,61	-310
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	248,00				248,00	
6712000000 penalites amendes	*248,00*				*248,00*	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	248,00				248,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-248,00				-248,00	
TOTAL DES PRODUITS	67 390,67	103	120 314,56	116	-52 923,89	-44
TOTAL DES CHARGES	88 595,02	136	110 312,30	106	-21 717,28	-20
Bénéfice ou Perte	-21 204,35	-32	10 002,26	10	-31 206,61	-312

IMPRIMES FISCAUX

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2022
cerfa
N° 11084* 23
Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritine), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :

BRASSERIE DE BELCIER
51 rue de Son Tay

33800 BORDEAUX

SIRET 7 5 2 1 4 9 6 8 2 0 0 0 1 1

Mél : pascale.corvisier@gmail.com

Adresse du siège social :

Adresse du principal établissement :

Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées : Restauration traditionnelle

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal | Déficit : 20 956

Bénéfice imposable à 15 % | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

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

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

Entreprise nouvelle art. 44 *sexies* ☐ | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0* A ☐
Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* ☐ | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* ☐ | Zone de restructuration de la défense art. 44 *terdecies* ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐ | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A ☐ | Autres dispositifs ☐
Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

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

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse 0 ; N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse ; N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé : ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :

ACCE 35 Avenue de la Forêt 33320 EYSINES

Tél : 0556576947

Nom et adresse du conseil :

Tél :

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné

Identité du déclarant :

Date : 09/05/22 Lieu : BORDEAUX

Qualité et nom du signataire : GERANT CORVISIER

Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***

OUPS.GOUV.FR
Vous avez droit à l'erreur

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis - SD
2022

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2022 ISACOMPTA

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

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

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

J DIVERS

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

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

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

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

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

1 **BILAN - SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033 A-SD 2022
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du code général des impôts)
cerfa
N°15948*04

Désignation de l'entreprise	BRASSERIE DE BELCIER	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	51 rue de Son Tay 33800 BORDEAUX	
SIRET	7 5 2 1 4 9 6 8 2 0 0 0 1 1	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	12	Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

			Brut (1)		Amortissements-Provisions (2)	Exercice N clos le 31/12/2021 Net (3)
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	52 310	012	52 310
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *		028	50 760	030 38 754	12 006
	Immobilisations financières * (1)		040	4 445	042	4 445
	Total I (5)		044	107 515	048 38 754	68 761
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070	
		Autres * (3)	072	8 155	074	8 155
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	1 974	086	1 974
	Charges constatées d'avance *		092		094	
	Total II		096	10 129	098	10 129
	Total général (I + II)		110	117 644	112 38 754	78 890

PASSIF

			Exercice N NET (1)
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	8 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	800
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	365
	Report à nouveau	134	-60 249
	Résultat de l'exercice	136	-21 204
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	-72 288
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	29 743
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	39 507
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : . . . 169 49 653)	172	81 928
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	151 178
	Total général (I + II + III)	180	78 890

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	252		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise BRASSERIE DE BELCIER — Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2021

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *				209		210	
Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	65 375
	services *		217		218	
Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
Production immobilisée*					224	
Subventions d'exploitation reçues					226	2 016
Autres produits					230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	67 391

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	
Variation de stocks (marchandises)*				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	44 138
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier :.....)			242	32 835
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	1 168)	244	1 168
Rémunérations du personnel*				250	4 192
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	1 081
Dotations aux amortissements*				254	3 635
Dotations aux provisions				256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	1 297
	cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	88 347

1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-20 956
Produits financiers (III)	280		**Charges financières (V)**	294	
Produits exceptionnels (IV)				290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		300	248
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348			
Impôt sur les bénéfices* (VII)				306	
2- BÉNÉFICES OU PERTES :	**Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)**			310	-21 204

B- RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2	312	314	21 204

Réintégrations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						316			
Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles						318			
Provisions non déductibles*						322			
Impôts et taxes non déductibles*	(cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)					324			
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330	248		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		)	251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997	
Entreprises nouvelles *(44 sexies)*	986		ZFU -TE *(44. octies A)*	987				342	
Reprise d'entreprises en difficulté *(44 septies)*	981		JEI *(44. sexies A)*	989					
ZRD *(44 terdecies)*	127		ZRR *(44. quindecies)*	138					
Bassins d'emploi à redynamiser *(art. 44 duodecies)*	991		Investissements outre-mer	344					
ZFANG *(44 quaterdecies)*	345								
BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
Dont divers — Créance due au titre du report en arrière du déficit				346				350	
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648					
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641					
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649					

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	354	20 956
Déficit Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
Déficits antérieurs reportables : * 71 849 dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	372	20 956

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : BRASSERIE DE BELCIER — Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400 : 52 310	402 :	404 :	406 : 52 310	
	Autres	410 :	412 :	414 :	416 :	
Immobilisations corporelles	Terrains	420 :	422 :	424 :	426 :	
	Constructions	430 : 32 780	432 :	434 :	436 : 32 780	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440 : 13 110	442 :	444 :	446 : 13 110	
	Installations générales agencements., aménagements divers	450 :	452 :	454 :	456 :	
	Matériel de transport	460 :	462 :	464 :	466 :	
	Autres immobilisations corporelles	470 : 4 870	472 :	474 :	476 : 4 870	
Immobilisations financières		480 : 4 445	482 :	484 :	486 : 4 445	
TOTAL		490 : 107 515	492 :	494 :	496 : 107 515	

II AMORTISSEMENTS

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
Fonds commercial		495 :	497 :	498 :	499 :
Autres immobilisations incorporelles		500 :	502 :	504 :	506 :
Immobilisations corporelles	Terrains	510 :	512 :	514 :	516 :
	Constructions	520 : 17 496	522 : 3 278	524 :	526 : 20 774
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530 : 12 753	532 : 357	534 :	536 : 13 110
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540 :	542 :	544 :	546 :
	Matériel de transport	550 :	552 :	554 :	556 :
	Autres immobilisations corporelles	560 : 4 870	562 :	564 :	566 : 4 870
TOTAL		570 : 35 119	572 : 3 635	574 :	576 : 38 754

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR

(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé : 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 :	580 :	582 :	584 :	586 :	581 :	587 :	589 :
Plus-values taxables à 19 % (1)		579 :	Régularisations		590 :	583 :	594 :	595 :
TOTAL					596 :	585 :	597 :	599 :

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

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

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

4 **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : BRASSERIE DE BELCIER

Néant ☐*

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour depréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		

Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD 780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	71 849
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter	
Déficits imputés			983	
Déficits reportables			984	71 849
Déficits de l'exercice			860	20 956
Total des déficits restant à reporter			870	92 805

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	7 264
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	5 795
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

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

5 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : BRASSERIE DE BELCIER — Néant ☐ *

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

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel * :	376	1
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	

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

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + Total 2 - Total 3)**	137	

V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA cakulée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF	117	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026	
Période de référence	024	/ /	160	/ /	
Date de cessation				/ /	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

** Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés" .*

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

DGFiP N° 2033-F-SD 2022

6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

1/2

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

SIREN 752149682

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE BRASSERIE DE BELCIER

ADRESSE (voie) 51 rue de Son Tay

CODE POSTAL 33800 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	800

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** MME Nom patronymique CORVISIER Prénom(s) PASCALE

Nom marital | % de détention 45,0000 Nb de parts ou actions 360,00

Naissance : Date 04/07/1965 N° Département 33 Commune BORDEAUX Pays France

Adresse : N° Voie AV G.CLEMENCEAU

Code Postal 33110 Commune LE BOUSCAT Pays France

Titre **(2)** MR Nom patronymique DUMONTEIL Prénom(s) FREDERIC

Nom marital | % de détention 10,0000 Nb de parts ou actions 80,00

Naissance : Date 12/11/1961 N° Département 33 Commune LIBOURNE Pays France

Adresse : N° Voie RUE PORTE DE LA REOLE

Code Postal 33580 Commune COURS-DE-MONSEGUR Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2033-F-SD 2022

2 / 2

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) (1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

SIREN 752149682

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE BRASSERIE DE BELCIER

ADRESSE (voie) 51 rue de Son Tay

CODE POSTAL 33800 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	800

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** MR | Nom patronymique MOREAUD | Prénom(s) PHILIPPE

Nom marital | % de détention 45,0000 | Nb de parts ou actions 360,00

Naissance : Date 01/10/2018 | N° Département 33 | Commune BORDEAUX | Pays France

Adresse : N° | Voie RUE DU 8 MAI 1945

Code Postal 33130 | Commune BEGLES | Pays France

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 du formulaire, veuillez 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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

1/1 (1)

X Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

SIREN 752149682

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE BRASSERIE DE BELCIER

ADRESSE (voie) 51 rue de Son Tay

CODE POSTAL 33800 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

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

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

Désignation de l'entreprise BRASSERIE DE BELCIER
Numéro de siret 75214968200011

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
Total des charges à payer	

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise BRASSERIE DE BELCIER
Numéro de siret 75214968200011

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA