CABINET
VIGIER

Expertise comptable
& Commissariat aux comptes

MME MELROSE JANIS

30 ROUTE DE CELLES

16130 SALLES-D'ANGLES
Exercice clos le : 30 juin 2022

CABINET VIGIER

1112 AVENUE DE SAINT JEAN D'ANGÉLY

16100 COGNAC

Tél :0545368350

Fax :

E-mail :cognac@cabinet-vigier.fr

Sommaire

Attestation 3

Comptes Annuels

Bilan Actif Passif 5

Compte de Résultat 8

Détail du Bilan Actif-Passif 10

Détail du Compte de Résultat 14

Annexe

Tableau des Immobilisations 18

Tableau des Amortissements 19

Règles et Méthodes Comptables 20

Dossier de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion 23

Détails du Solde Intermédiaire de Gestion 24

LIASSE FISCALE 26

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

MME MELROSE JANIS

Pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 03/12/2019, 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	**238 690** €
Chiffre d'affaires	**64 040** €
Résultat net comptable	**20 974** €

Fait à Cognac,
Le 28/10/2022.

Arnaud Vigier,
Expert-comptable.

Melrose Janis
30 ROUTE DE CELLES
16130 SALLES D'ANGLES
SIREN : 491341772

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (0)	-	-	-	-	-	-
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles :	-	-	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Recherche et développement	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets, droits similaires	948,00	-948,00	-	-	-	-
Fonds commercial (1)	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-
Terrains	4 466,00	-	4 466,00	4 466,00	-	-
Constructions	113 038,63	-37 586,58	75 452,05	113 038,63	-37 586,58	-33,25
Installations techniques, matériel et outillage industriels	73 202,66	-71 591,38	1 611,28	2 621,28	-1 010,00	-38,53
Autres immobilisations corporelles	19 372,73	-19 372,73	-	-31 934,24	31 934,24	-100,00
Immobilisations corporelles en cours	11 364,40	-	11 364,40	11 364,40	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Immobilisations financières (2) :	-	-	-	-	-	-
Participations	2 146,00	-	2 146,00	2 146,00	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	100,00	-	100,00	100,00	-	-
Prêts	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL (I)	**224 638,42**	**-129 498,69**	**95 139,73**	**101 802,07**	**-6 662,34**	**-6,54**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours :	-	-	-	-	-	-
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-	-	-
En-cours de production de biens	-	-	-	-	-	-
En-cours de production de services	-	-	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	59 588,23	-	59 588,23	28 199,81	31 388,42	111,31
Marchandises	48 497,87	-	48 497,87	50 860,77	-2 362,90	-4,65
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-	-	-
Créances (2) :	-	-	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-	-	-
Autres	35 293,74	-	35 293,74	24 240,97	11 052,77	45,60
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement :	-	-	-	-	-	-
Actions propres	-	-	-	-	-	-
Autres titres	-	-	-	-	-	-
Instruments de trésorerie	-	-	-	-	-	-
Disponibilités	169,97	-	169,97	164,26	5,71	3,48
Charges constatées d'avance (2)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (II)	**143 549,81**	**-**	**143 549,81**	**103 465,81**	**40 084,00**	**38,74**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-	-	-
Primes de remboursement des obligations (IV)	-	-	-	-	-	-

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Euros	%
Ecarts de conversion actif (V)	-	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIF (0 à V)	**368 188,23**	**-129 498,69**	**238 689,54**	**205 267,88**	**33 421,66**	**16,28**

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

Bilan passif

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	83 427,07	52 290,75	31 136,32	59,54
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	-	-	-	-
Écarts de réévaluation	-	-	-	-
Écart d'équivalence	-	-	-	-
Réserves :	-	-	-	-
- Réserve légale	-	-	-	-
- Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
- Réserves réglementées	-	-	-	-
- Autres réserves	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	20 973,76	40 667,86	-19 694,10	-48,43
Résultat de l'exercice précédent à affecter	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL (I)	**104 400,83**	**92 958,61**	**11 442,22**	**12,31**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs	-	-	-	-
Avances conditionnées	-	-	-	-
TOTAL (I BIS)	**-**	**-**	**-**	**-**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	-	-	-	-
Fonds dédiés sur autres ressources	-	-	-	-
TOTAL (II)	**-**	**-**	**-**	**-**
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 381,39	23 240,55	-2 859,16	-12,30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	-	-	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 767,20	64 220,00	-1 452,80	-2,26
Dettes fiscales et sociales	51 140,12	24 848,72	26 291,40	105,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Instruments de trésorerie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance (1)	-	-	-	-
TOTAL (III)	**134 288,71**	**112 309,27**	**21 979,44**	**19,57**
Écart de conversion passif (IV)	-	-	-	-
TOTAL PASSIF (I à IV)	**238 689,54**	**205 267,88**	**33 421,66**	**16,28**

(1) Dont à plus d'un an (0,00)
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUIT D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	63 941,16	98 805,94	-34 864,78	-35,29
Production vendue services	99,28	-	99,28	-
Chiffre d'affaires Net	**64 040,44**	**98 805,94**	**-34 765,50**	**-35,19**
dont à l'exportation :	-	-	-	-
Production stockée	29 025,52	18 956,55	10 068,97	53,12
Production immobilisée	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Reprises sur amort. et prov. et transferts de charges	-	-	-	-
Autres produits	0,20	18,06	-17,86	-98,89
Total des produits d'exploitation (I)	**93 066,16**	**117 780,55**	**-24 714,39**	**-20,98**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (marchandises)	-	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	23 230,94	15 163,24	8 067,70	53,21
Variation de stock (matières premières et approv.)	-	-	-	-
* Autres achats et charges externes	19 082,89	34 880,01	-15 797,12	-45,29
Impôts, taxes et versements assimilés	280,00	619,51	-339,51	-54,80
Salaires et traitements	-	-	-	-
Charges sociales	21 788,37	18 868,31	2 920,06	15,48
Dotations aux amort. et aux dépréciations :	-	-	-	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 662,34	6 536,62	125,72	1,92
Dotations aux provisions sur immobilisations	-	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant	-	-	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-	-	-
Autres charges	0,53	0,06	0,47	783,33
Total des charges d'exploitation (II)	**71 045,07**	**76 067,75**	**-5 022,68**	**-6,60**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**22 021,09**	**41 712,80**	**-19 691,71**	**-47,21**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	-	-	-	-
OPÉRATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	-	-	-	-
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation (3)	-	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances (3)	-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés (3)	-	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-	-
Différences positives de change	-	-	-	-
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	-	-	-	-
Total des produits financiers (V)	**-**	**-**	**-**	**-**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	-	-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 047,33	1 169,94	-122,61	-10,48
Différences négatives de change	-	-	-	-
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	-	-	-	-

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Total des charges financières (VI)	**1 047,33**	**1 169,94**	**-122,61**	**-10,48**
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-1 047,33**	**-1 169,94**	**122,61**	**-10,48**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**20 973,76**	**40 542,86**	**-19 569,10**	**-48,27**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	125,00	-125,00	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-	-
Total des produits exceptionnels (VII)	**-**	**125,00**	**-125,00**	**-100,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-	-	-
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**-**	**-**	**-**	**-**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-**	**125,00**	**-125,00**	**-100,00**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	-	-	-
Total des Produits (I+III+V+VII)	**93 066,16**	**117 905,55**	**-24 839,39**	**-21,07**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**72 092,40**	**77 237,69**	**-5 145,29**	**-6,66**
Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-	-	-
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	-	-
ÉXCÉDENTS OU DÉFICITS	**-**	**-**	**-**	**-**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**20 973,76**	**40 667,86**	**-19 694,10**	**-48,43**

* Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan actif détaillé

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)	-	-
ACTIF IMMOBILISÉ		
Immobilisations incorporelles :	-	-
Frais d'établissement	-	-
Recherche et développement	-	-
Concessions, brevets, droits similaires	-	-
205000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	948,00	948,00
280500 - Concessions et droits similaires, brevets, licenses, logiciels, droits et valeurs similaires	-948,00	-948,00
Fonds commercial (1)	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-
Immobilisations corporelles	-	-
Terrains	4 466,00	4 466,00
211100 - Terrains nus	4 466,00	4 466,00
Constructions	75 452,05	113 038,63
213510 - Ensembles immobiliers industriels	113 038,63	113 038,63
281351 - Ensembles immobiliers industriels	-37 586,58	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 611,28	2 621,28
215400 - Matériel industriel	17 797,06	17 797,06
215420 - MATERIEL DE STOCKAGE	24 405,60	24 405,60
215500 - Outillage industriel	31 000,00	31 000,00
281540 - Matériel industriel	-17 361,34	-17 051,34
281542 - AMORT. MAT. OUT. CEREALES	-23 230,04	-22 530,04
281550 - Outillage industriel	-31 000,00	-31 000,00
Autres immobilisations corporelles	-	-31 934,24
218100 - Installations générales, agencements, aménagements divers	19 372,73	19 372,73
281810 - Installations générales, agencements, aménagements divers	-19 372,73	-19 372,73
28188461 - DOT AMORT PLANTATIONS PERENNES	-	-31 934,24
Immobilisations corporelles en cours	11 364,40	11 364,40
231800 - Autres immobilisations corporelles	11 364,40	11 364,40
Avances et acomptes	-	-
Immobilisations financières (2) :	-	-
Participations	2 146,00	2 146,00
261800 - Autres titres	2 146,00	2 146,00
Créances rattachées à des participations	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-
Autres titres immobilisés	100,00	100,00
271800 - Autres titres	100,00	100,00
Prêts	-	-
Autres immobilisations financières	-	-
TOTAL (I)	**95 139,73**	**101 802,07**
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours :	-	-
Matières premières, approvisionnements	-	-
En-cours de production de biens	-	-
En-cours de production de services	-	-
Produits intermédiaires et finis	59 588,23	28 199,81
351000 - Produits intermédiaires	20 278,53	6 977,12
351100 - STOCKS PINEAU	7 902,42	5 467,85
351200 - STOCKS VDP	31 407,28	15 754,84

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
	Net	Net
Marchandises	48 497,87	50 860,77
361100 - AVANCES AUX CULTURES VIGNES	48 497,87	50 860,77
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-
Créances (2) :	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-
Autres	35 293,74	24 240,97
445660 - TVA sur autres biens et services	691,23	-
445860 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur les factures non parvenues	1 210,80	754,59
467000 - Autres comptes débiteurs ou créditeurs	33 391,71	23 486,38
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-
Valeurs mobilières de placement :	-	-
Actions propres	-	-
Autres titres	-	-
Instruments de trésorerie	-	-
Disponibilités	169,97	164,26
512100 - Comptes en monnaie nationale	169,97	164,26
Charges constatées d'avance (2)	-	-
TOTAL (II)	**143 549,81**	**103 465,81**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-
Primes de remboursement des obligations (IV)	-	-
Ecarts de conversion actif (V)	-	-
TOTAL ACTIF (0 à V)	**238 689,54**	**205 267,88**

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

Bilan passif détaillé

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Euros
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	83 427,07	52 290,75	31 136,32
101100 - Capital souscrit - non appelé	92 958,61	55 821,70	37 136,91
108000 - Compte de l'exploitant	-9 531,54	-3 530,95	-6 000,59
108100 - CPTE EXPLOITANT - APPORTS	-	-	-
108200 - CPTE EXPLOITANT - PRELVTS	-	-	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	-	-	-
Écarts de réévaluation	-	-	-
Écart d'équivalence	-	-	-
Réserves :	-	-	-
- Réserve légale	-	-	-
- Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-
- Réserves réglementées	-	-	-
- Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-
Résultat de l'exercice	20 973,76	40 667,86	-19 694,10
Résultat de l'exercice précédent à affecter	-	-	-
120000 - Résultat de l'exercice	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-
TOTAL (I)	**104 400,83**	**92 958,61**	**11 442,22**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs	-	-	-
Avances conditionnées	-	-	-
TOTAL (I BIS)	**-**	**-**	**-**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	-	-	-
Fonds dédiés sur autres ressources	-	-	-
TOTAL (II)	**-**	**-**	**-**
EMPRUNTS ET DETTES (1)			
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 381,39	23 240,55	-2 859,16
164230 - AUT.EMPRUNTS MT LT 3	-	777,19	-777,19
164240 - PRET 32 243 € n° 14936553	19 813,66	21 833,20	-2 019,54
168840 - Sur emprunts auprès des établissements de crédit	564,34	630,16	-65,82
512100 - Comptes en monnaie nationale	3,39	-	3,39
Emprunts et dettes financières diverses (3)	-	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 767,20	64 220,00	-1 452,80
401100 - Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	49 079,29	53 269,34	-4 190,05
408100 - Fournisseurs	13 687,91	10 950,66	2 737,25
Dettes fiscales et sociales	51 140,12	24 848,72	26 291,40
438600 - Autres charges à payer	44 147,12	22 358,75	21 788,37
445510 - Tva à décaisser	6 282,00	-	6 282,00
445871 - TVA A REGULARISER	-	1 711,97	-1 711,97
448600 - Charges à payer	711,00	778,00	-67,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-
Autres dettes	-	-	-
Instruments de trésorerie	-	-	-

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Euros
Produits constatés d'avance (1)	-	-	-
TOTAL (III)	**134 288,71**	**112 309,27**	**21 979,44**
Écart de conversion passif (IV)	-	-	-
TOTAL PASSIF (I à IV)	**238 689,54**	**205 267,88**	**33 421,66**

(1) Dont à plus d'un an (0,00)
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat détaillé

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUIT D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	-	-	-	-
707000 - Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	63 941,16	98 805,94	-34 864,78	-35,29
701210 - VINS EXONERE TVA	2 472,00	38 785,50	-36 313,50	-93,63
701300 - VINS 20%	28 324,00	28 285,60	38,40	0,14
701320 - PINEAU DES CHARENTES BIO	18 609,26	11 684,74	6 924,52	59,26
703100 - COGNAC	14 535,90	20 050,10	-5 514,20	-27,50
Production vendue services	99,28	-	99,28	-
708800 - Autres produits d'activités annexes	99,28	-	99,28	-
Chiffre d'affaires Net	**64 040,44**	**98 805,94**	**-34 765,50**	**-35,19**
dont à l'exportation :	-	-	-	-
Production stockée	29 025,52	18 956,55	10 068,97	53,12
713350 - Travaux en cours	-2 362,90	12 741,97	-15 104,87	-118,54
713510 - Produits intermédiaires	31 388,42	6 214,58	25 173,84	405,08
Production immobilisée	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Reprises sur amort. et prov. et transferts de charges	-	-	-	-
Autres produits	0,20	18,06	-17,86	-98,89
758000 - Produits divers de gestion courante	0,20	18,06	-17,86	-98,89
Total des produits d'exploitation (I)	**93 066,16**	**117 780,55**	**-24 714,39**	**-20,98**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (marchandises)	-	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	23 230,94	15 163,24	8 067,70	53,21
601000 - Achats stockés - Matières premières et fournitures	5 472,60	7 733,30	-2 260,70	-29,23
601120 - ENGRAIS VIGNES	1 750,00	1 049,40	700,60	66,76
602120 - ACHAT MATIERES SECHES	5 176,08	4 290,34	885,74	20,64
602220 - Produits d'entretien	10 832,26	2 090,20	8 742,06	418,24
602610 - Emballages perdus	-	-	-	-
Variation de stock (matières premières et approv.)	-	-	-	-
* Autres achats et charges externes	19 082,89	34 880,01	-15 797,12	-45,29
606110 - EAU	258,06	321,98	-63,92	-19,85
606120 - ELECTRICITE	1 275,32	3 579,28	-2 303,96	-64,37
606130 - GAZ	-	6 423,11	-6 423,11	-100,00
606400 - Fournitures administratives	218,59	1 092,96	-874,37	-80,00
611001 - TRAV. & FACONS VIGNOBLES	1 056,00	5 900,20	-4 844,20	-82,10
611004 - TRAVAUX & FACONS CHAI	2 679,96	2 644,48	35,48	1,34
611200 - SOUS TRAITANCE VENDANGES	-	2 286,00	-2 286,00	-100,00
611400 - SOUS TRAITANCE EXPLOITATION	-	-	-	-
613510 - FERMAGES LOYERS FONCIER	5 888,61	5 269,63	618,98	11,75
615540 - ENTRETIEN MAT & OUTILL.	306,08	-	306,08	-
615600 - Maintenance	-	-	-	-
616000 - Primes d'assurance	1 257,69	1 204,38	53,31	4,43
622600 - Honoraires	3 277,00	3 277,00	-	-
622620 - HONORAIRES JURIDIQUES	-	-	-	-
627500 - Frais sur effets	924,48	889,44	35,04	3,94
628000 - Divers	179,17	178,33	0,84	0,47
628100 - Concours Divers	1 761,93	1 813,22	-51,29	-2,83
Impôts, taxes et versements assimilés	280,00	619,51	-339,51	-54,80
633100 - Versement de transport	-	424,11	-424,11	-100,00
6358431 - TAXE ADAR	-67,00	-	-67,00	-
6358432 - TAXE VINS	347,00	523,00	-176,00	-33,65
637100 - Contribution sociale de solidarité à la charge des entreprises	-	-327,60	327,60	-100,00
Salaires et traitements	-	-	-	-
Charges sociales	21 788,37	18 868,31	2 920,06	15,48
646000 - Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	21 788,37	18 868,31	2 920,06	15,48

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Dotations aux amort. et aux dépréciations :	-	-	-	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 662,34	6 536,62	125,72	1,92
681110 - Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
681120 - Immobilisations corporelles	6 662,34	6 536,62	125,72	1,92
Dotations aux provisions sur immobilisations	-	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant	-	-	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-	-	-
Autres charges	0,53	0,06	0,47	783,33
658000 - Charges diverses de gestion courante	0,53	0,06	0,47	783,33
Total des charges d'exploitation (II)	**71 045,07**	**76 067,75**	**-5 022,68**	**-6,60**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**22 021,09**	**41 712,80**	**-19 691,71**	**-47,21**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	-	-	-	-
OPÉRATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	-	-	-	-
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation (3)	-	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances (3)	-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés (3)	-	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-	-
Différences positives de change	-	-	-	-
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	-	-	-	-
Total des produits financiers (V)	**-**	**-**	**-**	**-**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	-	-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 047,33	1 169,94	-122,61	-10,48
661160 - Intérêts des emprunts et dettes assimilées	956,25	1 094,63	-138,38	-12,64
661880 - Intérêts des autres dettes diverses	91,08	75,31	15,77	20,94
Différences négatives de change	-	-	-	-
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Total des charges financières (VI)	**1 047,33**	**1 169,94**	**-122,61**	**-10,48**
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-1 047,33**	**-1 169,94**	**122,61**	**-10,48**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**20 973,76**	**40 542,86**	**-19 569,10**	**-48,27**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	-
771800 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	125,00	-125,00	-100,00
775200 - Produits des cessions d'immobilisations corporelles	-	125,00	-125,00	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-	-
Total des produits exceptionnels (VII)	**-**	**125,00**	**-125,00**	**-100,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-	-	-
671200 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	-	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-	-	-
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**-**	**-**	**-**	**-**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-**	**125,00**	**-125,00**	**-100,00**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	-	-	-
Total des Produits (I+III+V+VII)	**93 066,16**	**117 905,55**	**-24 839,39**	**-21,07**

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**72 092,40**	**77 237,69**	**-5 145,29**	**-6,66**
Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-	-	-
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	-	-
ÉXCÉDENTS OU DÉFICITS	**-**	**-**	**-**	**-**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**20 973,76**	**40 667,86**	**-19 694,10**	**-48,43**

* Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Melrose Janis
30 ROUTE DE CELLES
16130 SALLES D'ANGLES
SIREN : 491341772

ANNEXE

Tableau des immobilisations détaillé

Postes du bilan	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de recherche et développement	-	-	-	-
Concessions, brevets, marques	948,00	-	-	948,00
205000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	948,00	-	-	948,00
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
TOTAL (I)	948,00	-	-	948,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 466,00	-	-	4 466,00
211100 - Terrains nus	4 466,00	-	-	4 466,00
Constructions	113 038,63	-	-	113 038,63
213510 - Ensembles immobiliers industriels	113 038,63	-	-	113 038,63
Installations techniques	-	-	-	-
Matériel et outillages	73 202,66	-	-	73 202,66
215400 - Matériel industriel	17 797,06	-	-	17 797,06
215420 - MATERIEL DE STOCKAGE	24 405,60	-	-	24 405,60
215500 - Outillage industriel	31 000,00	-	-	31 000,00
Autres immobilisations corporelles	19 372,73	-	-	19 372,73
218100 - Installations générales, agencements, aménagements divers	19 372,73	-	-	19 372,73
Immobilisations corporelles en cours	11 364,40	-	-	11 364,40
231800 - Autres immobilisations corporelles	11 364,40	-	-	11 364,40
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
TOTAL (II)	221 444,42	-	-	221 444,42
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 146,00	-	-	2 146,00
261800 - Autres titres	2 146,00	-	-	2 146,00
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	100,00	-	-	100,00
271800 - Autres titres	100,00	-	-	100,00
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL (III)	2 246,00	-	-	2 246,00
TOTAL (I à III)	224 638,42	-	-	224 638,42

Tableau des amortissements détaillé

Postes du bilan	Cumuls au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Cumuls à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de recherche et développement	-	-	-	-
Concessions, brevets, marques	948,00	-	-	948,00
280500 - Concessions et droits similaires, brevets, licenses, logiciels, droits et valeurs similaires	948,00	-	-	948,00
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
TOTAL (I)	948,00	-	-	948,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	37 586,58	-	37 586,58
281351 - Ensembles immobiliers industriels	-	37 586,58	-	37 586,58
Installations techniques	-	-	-	-
Matériel et outillages	70 581,38	1 010,00	-	71 591,38
281540 - Matériel industriel	17 051,34	310,00	-	17 361,34
281542 - AMORT. MAT. OUT. CEREALES	22 530,04	700,00	-	23 230,04
281550 - Outillage industriel	31 000,00	-	-	31 000,00
Autres immobilisations corporelles	51 306,97	-	31 934,24	19 372,73
281810 - Installations générales, agencements, aménagements divers	19 372,73	-	-	19 372,73
28188461 - DOT AMORT PLANTATIONS PERENNES	31 934,24	-	31 934,24	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
TOTAL (II)	121 888,35	38 596,58	31 934,24	128 550,69
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL (III)	-	-	-	-
TOTAL (I à III)	122 836,35	38 596,58	31 934,24	129 498,69

Règles et méthodes

Introduction

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Les conventions générales 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, 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.

Les principales méthodes utilisées sont détaillées plus loin.

Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique "emprunts et dettes auprès des établissements de crédit".

Les disponibilités sont évaluées à la valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir compte des pertes latentes.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Frais d'émission des emprunts

Non recensé.

Produits et charges exceptionnels

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

Immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue précisées ci dessous :

- Autre Immobilisation : de 3 ans à 25 ans
- Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : de 3 ans à 3 ans

Melrose Janis
30 ROUTE DE CELLES
16130 SALLES D'ANGLES
SIREN : 491341772

DOSSIER DE GESTION

Solde intermédiaire de gestion

	Exercice juin 2022	% CA	Exercice juin 2021	% CA
VENTE DE MARCHANDISE + PRODUCTION	**93 066**	**100.00**	**117 763**	**100.00**
+ Ventes de marchandises	-	-	-	-
- Coûts d'achat des marchandises vendues	-	-	-	-
MARGE COMMERCIALE	**-**	**-**	**-**	**-**
+ Production vendue	64 040	68.81	98 806	83.90
+ Production stockée ou déstockage	29 026	31.19	18 957	16.10
+ Production immobilisée	-	-	-	-
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**93 066**	**100.00**	**117 763**	**100.00**
- Matières Premières, approvisionnements consommés	23 231	24.96	15 163	12.88
- Sous traitance directe	-	-	-	-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**69 835**	**75.04**	**102 600**	**87.12**
MARGE BRUTE GLOBALE	**69 835**	**75.04**	**102 600**	**87.12**
- Autres achats + charges externes	19 083	20.50	34 880	29.62
VALEUR AJOUTÉE	**50 752**	**54.53**	**67 720**	**57.51**
+ Subvention d'exploitation	-	-	-	-
- Impôts, taxes et versements assimilés	280	0.30	620	0.53
- Salaires du personnel	-	-	-	-
- Charges sociales du personnel	21 788	23.41	18 868	16.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**28 684**	**30.82**	**48 232**	**40.96**
+ Autres produits de gestion courante	-	-	18	0.02
- Autres charges de gestion courante	1	0.00	-	-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	-	-	-	-
- Dotations aux amortissements et provisions d'exploitation	6 662	7.16	6 537	5.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	**22 021**	**23.66**	**41 713**	**35.42**
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	-	-	-	-
+ Produits financiers	-	-	-	-
- Charge financières	1 047	1.13	1 170	0.99
RÉSULTAT COURANT	**20 974**	**22.54**	**40 543**	**34.43**
+ Produits exceptionnels	-	-	125	0.11
- Charge exceptionnelles	-	-	-	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-**	**-**	**125**	**0.11**
- Impots sur les bénéfices	-	-	-	-
- Participation des salariés	-	-	-	-
RÉSULTAT NET	**20 974**	**22.54**	**40 668**	**34.53**

Solde intermédiaire de gestion

	Exercice juin 2022	% CA	Exercice juin 2021	% CA
VENTE DE MARCHANDISE + PRODUCTION	**93 066**	**100.00**	**117 763**	**100.00**
+ Ventes de marchandises	-	-	-	-
707000 - Ventes de marchandises	-	-	-	-
- Coûts d'achat des marchandises vendues	-	-	-	-
MARGE COMMERCIALE	**-**	**-**	**-**	**-**
+ Production vendue	64 040	68.81	98 806	83.90
701210 - VINS EXONERE TVA	2 472	2.66	38 786	32.94
701300 - VINS 20%	28 324	30.43	28 286	24.02
701320 - PINEAU DES CHARENTES BIO	18 609	20.00	11 685	9.92
703100 - COGNAC	14 536	15.62	20 050	17.03
708800 - Autres produits d'activités annexes	99	0.11	-	-
+ Production stockée ou déstockage	29 026	31.19	18 957	16.10
713350 - Travaux en cours	-2 363	-2.54	12 742	10.82
713510 - Produits intermédiaires	31 388	33.73	6 215	5.28
713860 - VARIA.INV.ENCOURS CYCLE COURT	-	-	-	-
+ Production immobilisée	-	-	-	-
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**93 066**	**100.00**	**117 763**	**100.00**
- Matières Premières, approvisionnements consommés	23 231	24.96	15 163	12.88
602120 - ACHAT MATIERES SECHES	5 176	5.56	4 290	3.64
602220 - Produits d'entretien	10 832	11.64	2 090	1.77
602610 - Emballages perdus	-	-	-	-
601000 - Achats stockés - Matières premières et fournitures	5 473	5.88	7 733	6.57
601120 - ENGRAIS VIGNES	1 750	1.88	1 049	0.89
- Sous traitance directe	-	-	-	-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**69 835**	**75.04**	**102 600**	**87.12**
MARGE BRUTE GLOBALE	**69 835**	**75.04**	**102 600**	**87.12**
- Autres achats + charges externes	19 083	20.50	34 880	29.62
606110 - EAU	258	0.28	322	0.27
606120 - ELECTRICITE	1 275	1.37	3 579	3.04
606130 - GAZ	-	-	6 423	5.45
606400 - Fournitures administratives	219	0.24	1 093	0.93
611001 - TRAV. & FACONS VIGNOBLES	1 056	1.13	5 900	5.01
611004 - TRAVAUX & FACONS CHAI	2 680	2.88	2 644	2.25
611200 - SOUS TRAITANCE VENDANGES	-	-	2 286	1.94
611400 - SOUS TRAITANCE EXPLOITATION	-	-	-	-
613510 - FERMAGES LOYERS FONCIER	5 889	6.33	5 270	4.48
615540 - ENTRETIEN MAT & OUTILL.	306	0.33	-	-
615600 - Maintenance	-	-	-	-
616000 - Primes d'assurance	1 258	1.35	1 204	1.02
622600 - Honoraires	3 277	3.52	3 277	2.78
622620 - HONORAIRES JURIDIQUES	-	-	-	-
627500 - Frais sur effets	924	0.99	889	0.75
628000 - Divers	179	0.19	178	0.15
628100 - Concours Divers	1 762	1.89	1 813	1.54
VALEUR AJOUTÉE	**50 752**	**54.53**	**67 720**	**57.51**
+ Subvention d'exploitation	-	-	-	-
- Impôts, taxes et versements assimilés	280	0.30	620	0.53
633100 - Versement de transport	-	-	424	0.36
6358431 - TAXE ADAR	-67	-0.07	-	-

	Exercice juin 2022	% CA	Exercice juin 2021	% CA
6358432 - TAXE VINS	347	0.37	523	0.44
637100 - Contribution sociale de solidarité à la charge des entreprises	-	-	-328	-0.28
- Salaires du personnel	-	-	-	-
- Charges sociales du personnel	21 788	23.41	18 868	16.02
646000 - Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	21 788	23.41	18 868	16.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**28 684**	**30.82**	**48 232**	**40.96**
+ Autres produits de gestion courante	-	-	18	0.02
758000 - Produits divers de gestion courante	-	-	18	0.02
- Autres charges de gestion courante	1	0.00	-	-
658000 - Charges diverses de gestion courante	1	0.00	-	-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	-	-	-	-
- Dotations aux amortissements et provisions d'exploitation	6 662	7.16	6 537	5.55
681110 - Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
681120 - Immobilisations corporelles	6 662	7.16	6 537	5.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	**22 021**	**23.66**	**41 713**	**35.42**
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	-	-	-	-
+ Produits financiers	-	-	-	-
- Charge financières	1 047	1.13	1 170	0.99
661160 - Intérêts des emprunts et dettes assimilées	956	1.03	1 095	0.93
661880 - Intérêts des autres dettes diverses	91	0.10	75	0.06
RÉSULTAT COURANT	**20 974**	**22.54**	**40 543**	**34.43**
+ Produits exceptionnels	-	-	125	0.11
771800 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	-
775200 - Produits des cessions d'immobilisations corporelles	-	-	125	0.11
- Charge exceptionnelles	-	-	-	-
671200 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	-	-	-	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-**	**-**	**125**	**0.11**
- Impots sur les bénéfices	-	-	-	-
- Participation des salariés	-	-	-	-
RÉSULTAT NET	**20 974**	**22.54**	**40 668**	**34.53**

TELEDEC.fr
Partenaire EDI agréé par l'État

MELROSE JANIS

Liasse fiscale 2021-2022

Exercice comptable du 01/07/2021 au 30/06/2022

Document reçu par les services fiscaux le 28/10/2022 à 11:15

cerfa Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

N° 15947 ✱ 04

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2144 2022
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12

Numéro de CGA (cf. cadre G, p. 2 de la déclaration n° 2143)

Durée de l'exercice précédent* 12

Exercice N, clos le : 30/06/2022

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé*		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — Immob. incorporelles	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Autres immobilisations incorporelles	AD	948	AE	948	0
	Avances et acomptes	AF		AG		
ACTIF IMMOBILISÉ* — Immobilisations corporelles	Terrains*	AH	4 466	AI		4 466
	Aménagements fonciers*	AJ		AK		
	Améliorations du fonds*	AL		AM		
	Constructions*	AN	113 039	AO	37 587	75 452
	Installations techniques, matériel et outillage*	AP	73 203	AQ	71 591	1 611
	Autres immobilisations corporelles	AR	19 373	AS	19 373	0
	Animaux reproducteurs*	AT		AU		
	Animaux de service*	AV		AW		
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés*	AX		AY		
	Immobilisations corporelles en cours	AZ	11 364	BA		11 364
	Avances et acomptes	BB		BC		
ACTIF IMMOBILISÉ* — Immob. financières (1)	Participations et créances rattachées*	BD	2 146	BE		2 146
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières	BH	100	BI		100
	Total (I)	BJ	224 638	BK	129 499	95 140
ACTIF CIRCULANT — stocks	Approvisionnements et marchandises*	BL		BM		
	Animaux et végétaux en terre (cycle long)*	BN		BO		
	En-cours de production de biens et services (cycle long)*	BP	59 588	BQ		59 588
	Animaux et végétaux en terre (cycle court)*	BR		BS		
	En-cours de production de biens et services (cycle court)*	BT	48 498	BU		48 498
	Produits intermédiaires et finis*	BV		BW		
	Avances et acomptes versés sur commande	BX		BY		
ACTIF CIRCULANT — créances	Clients et comptes rattachés (2)*	BZ		CA		
	Autres clients et comptes rattachés (conventions de compte courant) (2)*	CB		CC		
	Autres créances (2)	CD	35 294	CE		35 294
ACTIF CIRCULANT — divers	Valeurs mobilières de placement	CF		CG		
	Disponibilités	CH	170	CI		170
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (2)*	CJ		CK		
	Total (II)	CL	143 550	CM		143 550
	Frais d'émission d'emprunt à étaler* (III)	IE				
	Ecarts de conversion Actif* (IV)	CO				
	Total Général (V)	CP	368 188	1A	129 499	238 690

Renvois :	(1) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CQ		(2) 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° 2142-NOT-SD

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

DGFiP N° 2145 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

② **BILAN - PASSIF**

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social (dont versé .....) ou individuel *	DA	83 427
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB	
	Ecarts de réévaluation (1) *	DC	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées	DF	
	Autres réserves	DG	
	Report à nouveau *	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) *	DI	20 974
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	Total (I)	DL	104 401
Provisions pour risques et charges *	Provisions pour risques	DM	
	Provisions pour charges	DN	
	Total (II)	DO	
Dettes financières * (2)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DP	564
	Emprunts fonciers	EE	19 814
	Concours bancaires courants et découverts bancaires	DQ	3
	Autres dettes financières	DR	0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DS	
Autres dettes * (2)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DT	62 767
	Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés (conventions de compte-courant)	DU	
	Dettes fiscales et sociales	DV	51 140
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DW	
	Autres dettes	DX	
Compte régul. (2)	Produits constatés d'avance *	DY	
	Total (III)	DZ	134 288
	Ecarts de conversion Passif * (IV)	EA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à IV)	EB	238 689

RENVOIS				
(1)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1B	
		Ecart de réévaluation libre	1C	
		Réserve de réévaluation (1976)	1D	
(2)	Dont	dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EC	
		dettes et produits constatés d'avance à plus d'un an	ED	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

cerfa

DGFiP N° 2146 2022
Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

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

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

			Exercice N. France 1		Exercice N. Exportation 2		Total 3
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale	FA	49 405	FB		FC	49 405
	Ventes d'origine animale	FD		FE		FF	
	Ventes de produits transformés	FG	14 536	FH		FI	14 536
	Ventes d'animaux * (1)	FJ		FK		FL	
	Autre production vendue * (2)	FM	99	FN		FO	99
	Montant net du chiffre d'affaires *	FP	64 040	FQ		FR	64 040
	Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés*					FS	
	Variation d'inventaire de la production stockée*					FT	29 026
	Production immobilisée*					FU	
	Production autoconsommée*					FV	
	Indemnités et subventions d'exploitation (3)*					FW	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges*					FX	
	Autres produits (4)					GZ	0
	Total des produits d'exploitation (5)	(I)				FY	93 066
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises et d'approvisionnements (y compris droits de douane)*					FZ	23 231
	Variation de stock (marchandises et approvisionnements)*					GA	
	Achats d'animaux (y compris droits de douane)*					GB	
	Autres achats et charges externes (6)*					GC	19 083
	Impôts, taxes et versements assimilés*					GD	280
	Rémunérations (7)*					GE	
	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant*					GF	21 788
	Dont cotisations obligatoires hors CSG/CRDS		Dont cotisations facultatives Madelin		Dont cotisations facultatives aux PER		
	Autres charges sociales					GG	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements*					GH	6 662
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GI	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GJ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GK	
	Autres charges (8)					GL	1
	Total des charges d'exploitation (9)	(II)				GM	71 045
- 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		(III)				GN	22 021
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					GO	
	Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					GP	
	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change (10)					GQ	
	Reprises sur provisions et transferts de charges*					GR	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
	Total des produits financiers	(IV)				GT	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GU	
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change (11)					GV	1 047
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GW	
	Total des charges financières	(V)				GX	1 047
- 2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV-V)		(VI)				GY	-1 047

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

DGFiP N° 2146 *bis* 2022

ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion *	HA	
	Produits des cessions d'éléments d'actif	HB	
	Autres produits exceptionnels sur opérations en capital *	HC	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HD	
	Total des produits exceptionnels (12) (VII)	HE	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion *	HF	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	HG	
	Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	HH	
	Dotations aux amortissements et aux provisions	HI	
	Total des charges exceptionnelles (12) (VIII)	HJ	
- 3 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) (IX)		HK	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (X)		HL	
TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VII)		HM	93 066
TOTAL DES CHARGES (II + V + VIII + X)		HN	72 092
- 4 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HO	20 974

RENVOIS			
(1)	Dont produit de cessions d'animaux reproducteurs *	HP	
(2)	Dont opérations de nature commerciale ou non commerciale	HT	
(3)	Dont remboursement forfaitaire TVA	HR	
(4)	Dont quotes-parts de bénéfice sur opérations faites en commun *	HS	
(5)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci-dessous)	HU	
(6)	Dont valeur comptable des animaux reproducteurs cédés *	HQ	
(7)	Dont rémunération du travail de (ou des) l'exploitant(s)	HV	
(8)	Dont quotes-parts de perte sur opérations faites en commun *	HW	
(9)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci- dessous)	HX	
(10)	Dont différences positives de change	HY	
(11)	Dont différences négatives de change	HZ	

(12) Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels

(13) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

☐ Néant*

DGFiP N° 2147 2022
Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement *	TOTAL I	KA		KB		KC	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	948	KE		KF	-948
	Avances et acomptes	TOTAL III	KG		KH		KI	
CORPORELLES	Terrains *		KJ	4 466	KK		KL	-4 466
	Aménagements fonciers *		KM		KN		KO	
	Améliorations du fonds *		KP		KQ		KR	
	Constructions *		KS	113 039	KT		KU	-113 039
	Installations techniques, matériel et outillage *		KV	73 203	KW		KX	-73 203
	Autres immobilisations corporelles *		KY	19 373	KZ		LA	-19 373
	Animaux reproducteurs *		LB		LC		LD	
	Animaux de service *		LE		LF		LG	
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés *		LH		LI		LJ	
	Immobilisations corporelles en cours		LK	11 364	LL		LM	-11 364
	Avances et acomptes		LN		LO		LP	
		TOTAL IV	LQ	221 444	LR		LS	-221 444
FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées *	TOTAL V	LT	2 146	LU		LV	-2 146
	Prêts	TOTAL VI	LW		LX		LY	
	Autres immobilisations financières	TOTAL VII	LZ	100	MA		MB	-100
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)			OG	224 638	OH		OJ	-224 638

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virements de poste à poste 1		Diminutions: par sorties de l'actif ou mises hors service 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement	TOTAL I		MC		MD		ME		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		MF		MG	0	MH		
	Avances et acomptes	TOTAL III		MI		MJ		MK		
CORPORELLES	Terrains			ML		MN	0	MO		
	Aménagements fonciers			MP		MQ		MR		
	Améliorations du fonds			MS		MT		MU		
	Constructions			MV		MW	0	MX		
	Installations techniques, matériel et outillage			MY		MZ	0	NA		
	Autres immobilisations corporelles			NB		NC	0	ND		
	Animaux reproducteurs			NE		NF		NG		
	Animaux de service			NH		NI		NJ		
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés			NK		NL		NM		
	Immobilisations corporelles en cours			NO		NP	0	NQ		
	Avances et acomptes			NR		NS		NT		
		TOTAL IV		NU		NV	0	NW		
FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées	TOTAL V		NX		NY	0	NZ		
	Prêts	TOTAL VI		OA		OB		OC		
	Autres immobilisations financières	TOTAL VII		OD		OE	0	OF		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)				OK		OL	0	OM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

cerfa

Formulaire obligatoire
(article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑥ **AMORTISSEMENTS**

☐ Néant*

DGFiP N° 2148 2022
Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

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 1		Augmentations : dotations de l'exercice 2		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises 3		Montant des amortissements à la fin de l'exercice 4	
Frais d'établissement	Total I	PA		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles	Total II	PE	948	PF		PG		PH	948
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Aménagements fonciers		PM		PN		PO		PQ	
Constructions		PR		PS		PT		PU	
Installations techniques, matériel et outillage		PV	70 581	PW	1 010	PX		PY	71 591
Autres immobilisations corporelles		PZ	19 373	QA		QB		QC	19 373
Animaux reproducteurs		QD		QE		QF		QG	
Animaux de service		QH		QI		QJ		QK	
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés		QL	31 934	QM	5 652	QN		QO	37 586
	Total III	QP	121 888	QR	6 662	QS		QT	128 550
	TOTAL GÉNÉRAL I + II + III	UA	122 836	UB	6 662	UC		UD	129 498

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

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement Fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement Fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement **TOTAL I**	CS		CT		CU		CV		CW		CX		CY	
Autres immob. Incorp. **TOTAL II**	CZ		CI		C2		C3		C4		C5		C6	
Terrains	C7		C8		C9		D1		D2		D3		D4	
Aménagements fonciers	D5		D6		D7		D8		D9		EF		EG	
Constructions	EH		EI		EJ		EK		EL		EM		EN	
Installations techniques	EO		EP		EQ		ER		ES		ET		EU	
Autres immob. corporelles	EV		EW		EX		EY		EZ		E1		E2	
Animaux reproducteurs	E3		E4		E5		E6		E7		E8		E9	
Animaux de service	F1		F2		F3		F4		F5		F6		F7	
Plantations pérennes et autres végétaux	F8		F9		G1		G2		G3		G4		G5	
TOTAL III	G6		G7		G8		G9		H1		H2		H3	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	JA						JB						JC	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	JD		JE		JF		JG		JH		JI		JJ	
TOTAL GÉNÉRAL non ventilé (JD + JE + JF)	JK				TOTAL GÉNÉRAL non ventilé (JG + JH + JI)	JL			TOTAL GÉNÉRAL non ventilé (JK – JL)	JM				

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNT RÉPARTIS SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice 1	Augmentations 2	Dotations de l'exercice aux amortissements 3		Montant net à la fin de l'exercice 4	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			A3		A4	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2149 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour investissement *	2A		TA		TB		TC	
	Amortissements dérogatoires	2C		TG		TH		TI	
	Autres provisions réglementées (2)	2D		TJ		TK		TL	
	TOTAL I	2E		TM		TN		TO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	2F		2G		2H		2I	
	Provisions pour garanties données aux clients	2J		2K		2L		2M	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	2N		2P		2Q		2R	
	Provisions pour amendes et pénalités	2S		2T		2U		2V	
	Provisions pour pertes de change	2W		2X		2Y		2Z	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	3A		3B		3C		3D	
	Provisions pour impôts (2)	3E		3F		3G		3H	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	3I		3J		3K		3L	
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	A5		A6		A7		A8	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	3R		3S		3T		3U	
	Autres provisions pour risques et charges (2)	3V		3W		3X		3Y	
	TOTAL II	3Z		TP		TQ		TR	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	4A		4B		4C		4D	
	sur immobilisations - corporelles	4E		4F		4G		4H	
	sur immobilisations - financières	4I		4J		4K		4L	
	Sur stocks et en-cours	4M		4N		4P		4Q	
	Sur comptes clients	4R		4S		4T		4U	
	Autres provisions pour dépréciation (2)	4V		4W		4X		4Y	
	TOTAL III	4Z		TS		TT		TU	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	5A		TV		TW		TX	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation	5B			6 662	5C			
	Dont dotations et reprises - financières	5D				5E			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles	5F				5G			

(2) À détailler sur feuillet séparé selon l'objet des provisions.

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

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑧

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

DGFiP N° 2150 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		À 1 an au plus 2		À plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		6A	2 146	6B	2 146	6C	0
	Prêts (1) (2)		6D		6E		6F	
	Autres immobilisations financières		6G	100	6H	100	6I	0
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6J					
	Autres créances clients		6K					
	Personnel et comptes rattachés		6L					
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		6M					
	État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	6N	1 902		1 902		0
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	6O					
		Divers	6P	0		0		0
	Groupe, communauté d'exploitation et associés		6Q					
	Débiteurs divers		6R	33 392		33 392		0
Charges constatées d'avance			6S					
TOTAUX			6T	37 540	6U	37 540	6V	0
RENVOIS (1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	6W					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	6X					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		6Y					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		À 1 an au plus 2		À plus d'1 an et 5 ans au plus 3		À plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		VA							
Autres emprunts obligataires (1)		VB							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VC							
	à plus de 1 an à l'origine	VD	20 381		20 381		0		0
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		VE	0		0		0		0
Fournisseurs et comptes rattachés		VF	62 767		62 767		0		0
Personnel et comptes rattachés		VG							
Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		VH	44 147		44 147		0		0
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	VJ	6 282		6 282		0		0
	Autres impôts, taxes et assimilés	VK	711		711		0		0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		VL							
Groupe, communauté d'exploitation et associés		VM							
Autres dettes		VN							
Produits constatés d'avance		VP							
TOTAUX		VQ	134 289	VR	134 289		0		0
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VS	22 646						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VT	2 832						
(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VU							

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2151 2022

ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

			Exercice N, clos le : 30/06/2022
I. RÉINTÉGRATIONS	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WA	20 974
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu	WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	
	Amortissements et charges concernant les animaux reproducteurs et de service non fiscalement immobilisables*	WE	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WF	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WG	
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	WI	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2151 *bis*, cadre II)*	WJ	
	Amendes et pénalités (nature : . . . . .)	WK	
Quote-part dans les bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	
Moins-values nettes à long terme		WM	
Fraction imposable des plus-values nettes à court terme réalisées au cours d'exercices antérieurs		WN	
Réintégrations diverses (à détailler sur feuillet séparé, dont réintégrations prévues à l'article 155 du CGI et déductions pour investissement ou aléas à réintégrer)*		WO	
	TOTAL I	WP	20 974
II. DÉDUCTIONS	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WQ	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.		WR	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2151 *bis*, cadre II)		WS	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 12,8 %	WT	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WU	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs	WV	
	Plus-values nettes à long terme – exonérées d'impôt sur le revenu (à détailler sur feuillet séparé)*	A2	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée	WX	
	Régime particulier applicable dans les départements d'Outre-mer*	WY	
	Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* RC ; Zone franche D.O.M. KB	A1	
	Divers (à détailler sur feuillet séparé) ; Dont déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement (art. 39 decies du CGI). A5	WZ	
	TOTAL II	XA	
III. RÉSULTAT FISCAL			
Résultat fiscal :	bénéfice (I moins II)	XB	20 974
	déficit (II moins I)	XC	
IV. CORRECTIONS DU RÉSULTAT FISCAL	Abattement : agriculteurs ayant perçu la dotation aux jeunes agriculteurs, agriculteurs bénéficiant de prêts à moyen terme spéciaux ou souscripteurs d'un contrat d'agriculture durable	XJ	
	Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du C.G.I.)	XP	

V. DÉDUCTIONS POUR INVESTISSEMENT ET POUR ALÉAS IMPUTÉES SUR LES PLUS-VALUES :		Montant de la déduction		Plus-value nette imposable	
	à long terme au taux de 12,8 %	XL		XM	
	taxées selon les règles prévues pour les particuliers	XQ		XR	

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

⑩

DGFiP N° 2151 *bis* 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

DÉFICITS ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

[X] Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

DÉFICITS ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

SUIVI DES DÉFICITS POUR LEUR FRACTION CORRESPONDANT À DES AMORTISSEMENTS RÉPUTÉS DIFFÉRÉS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	UL	
Déficits imputés	UM	
Déficits restant à reporter	UN	

(1) cette case reprend le total des déficits correspondant au solde des amortissements réputés différés créés au titre des exercices ouverts avant le 1er janvier 2004 et non encore imputés à la clôture de l'exercice précédent.

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

(à détailler, en tant que de besoin, sur feuillet séparé)

	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes (Entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 39-1-1° *bis* 2e alinéa du CGI)	7D		7E	
Provisions pour risques et charges				
	7F		7G	
	7H		7I	
	7J		7K	
Provisions pour dépréciation afférentes aux animaux reproducteurs et de service	7L		7M	
Autres provisions pour dépréciation				
	7N		7O	
	7P		7Q	
Charges à payer				
	7R		7S	
	7T		7U	
	7V		7W	
	7X		7Y	
TOTAUX à reporter au tableau 2151 :	YU	ligne WJ	YV	ligne WS

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

En matière de crédits et de réductions d'impôt, à compter des revenus à déclarer en 2015, vous devez compléter l'imprimé n° 2069-RCI-SD en vigueur au moment de l'utilisation de la déclaration 2143, disponible sur le site www.impôts.gouv.fr.

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

11

RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2151 *ter* 2022
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

☐ Néant*

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

RENSEIGNEMENTS DIVERS			Exercice N
ENGAGEMENTS Ⓐ	— Engagements de crédit-bail mobilier	ZA	
	— Engagements de crédit-bail immobilier	ZB	
	— Effets portés à l'escompte et non échus	ZC	
DÉTAILS DES POSTES — ACHATS DE MARCHANDISES ET D'APPROVISIONNEMENTS Ⓑ	— Engrais et amendements	ZD	
	— Semences et plants	ZE	
	— Produits de défense des végétaux	ZF	
	— Aliments du bétail	ZG	
	— Produits de défense des animaux	ZH	
	— Combustibles, carburants et lubrifiants	ZI	
	— Autres comptes	ZJ	23 231
	Total du poste correspondant à la ligne FZ du tableau n° 2146	ZK	23 231
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES Ⓒ	— Sous-traitance	ZL	3 736
	— Redevances de crédit-bail mobilier	ZM	
	— Redevances de crédit-bail immobilier	ZN	
	— Fermages et assimilés et charges locatives du foncier	ZO	
	— Autres locations, autres charges locatives et de copropriété	ZP	5 889
	— Personnel extérieur à l'entreprise	ZQ	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	ZR	
	— Publicité, publications, relations publiques	ZS	
	— Autres comptes	ZT	9 458
	Total du poste correspondant à la ligne GC du tableau n° 2146	ZU	19 083
DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES Ⓓ	— Taxes foncières	ZV	
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZW	280
	Total du compte correspondant à la ligne GD du tableau n° 2146	ZX	280
TVA Ⓔ	— Montant de la T.V.A. collectée	ZY	
	Les exploitants qui tiennent leur comptabilité TVA incluse indiquent ci-dessous :		
	— Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	ZZ	
	— Montant de la TVA déductible afférente aux stocks	UP	
DIVERS Ⓕ	Montant brut des salaires cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle n° 2460 de 2013 montant total des bases brutes fiscales inscrites colonne 20 A	UQ	
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ____ handicapés : ____)	UR	
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	US	%
	En cas de société : nombre d'associés	UY	
	SUPERFICIE DE L'EXPLOITATION * : Totale	UT	
	En faire-valoir direct	UU	
	Mise à disposition par l'associé	UV	
	En fermage	UW	
	En métayage	UX	

cerfa

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2152 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

[X] Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt* (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle* (6)
I - Terrains à bâtir et immeubles assimilés	1						
	2						
	3						
	4						
II - Autres immobilisations *	5						
	6						
	7						
	8	TOTAUX					

B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

		Nature des éléments cédés [report de la colonne (1)] (7)	Valeur résiduelle [report de la colonne (6)] (8)	Prix de vente* (9)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (10)	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées : COURT TERME (11)	LONG TERME (12)
I - Terrains à bâtir et immeubles assimilés	1						
	2						
	3						
	4	Plus ou moins-value nette à long terme sur terrains à bâtir et assimilés (total algébrique des lignes 1 à 3 de la colonne 12)					
II - Autres immobilisations *	5						
	6						
	7						
	8	TOTAUX col 8 à 11 : lignes 1 à 8 col 12 : lignes 5 à 8					

III - Autres éléments	14	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés*	+	
	15	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+	
	16	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+	
	17	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement ou aléas effectivement utilisée	+	
	19	Provisions pour dépréciation du portefeuille devenues sans objet au cours de l'exercice		+
	20	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation du portefeuille		–
	21	Divers (détail à donner sur une note annexe)*	+	+
IV	22	**CADRE A** : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 13 à 17 et 21 de la colonne 11)		
		CADRE C : Plus ou moins-value nette à long terme sur éléments autres que terrains et immeubles assimilés (total algébrique des lignes 13 à 21 de la colonne 12)	(A)	(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

cerfa 13

Formulaire obligatoire (article 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des impôts)

AFFECTATION DES PLUS-VALUES, MOINS-VALUES ET AUTRES ÉLÉMENTS SOUMIS AU MÊME RÉGIME FISCAL

DGFiP N° 2152 *bis* 2022

Adapté à la télédéclaration par TELEDEC.fr

[X] Néant *

Désignation du déclarant : MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

A - Éléments assujettis au régime fiscal des plus-values à court terme

Origine		Montant net des plus-values réalisées 1 (1)	Montant antérieurement réintégré (2)	Montant compris dans le résultat de l'exercice (3)	Montant restant à réintégrer (4)
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente 2				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des 1 plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de :	2013				
		2012				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) à préciser au titre de :	2013				
		2012				
		2011				
		2010				
		2009				
		2008				
		2007				
		2006				
		2005				
	TOTAL 2					

1 Il s'agit du montant total de la plus-value réalisée à l'origine et non du solde restant à réintégrer à la clôture de l'exercice précédent.
2 Sinistres ou expropriations (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI).

B - Éléments assujettis au régime fiscal des moins-values à long terme

Origine (1)		Montant des moins-values sur tous les éléments d'actif y compris terrains à bâtir et assimilés * (2)	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice * (3)	Montant restant à déduire (4)
Moins-values nettes	2014			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	2013			
	2012			
	2011			
	2010			
	2009			
	2008			
	2007			
	2006			
	2005			
	2004			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2153 2022
Adapté pour la télé-déclaration par TELEDEC.FR

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

Néant [X] *

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

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		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

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 :

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse :

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse :

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse :

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** | Nom complet
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse :

Titre **(2)** | Nom complet
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse :

(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 figurent dans la notice n° 2033-NOT.

cerfa

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N°2154 2022
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉ-DÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

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

Néant [X] *

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | MELROSE JANIS - SIREN : 491341772

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	905	

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse :

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/07/2021 **au** 30/06/2022 **ou Année :** 2022		
Dénomination de l'entreprise : MELROSE JANIS	**Néant** ☑	
SIREN de l'entreprise : SIREN : 491341772	**PME au sens communautaire**	☐
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)		
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre		☐
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)		
Dénomination et adresse	....	
SIREN	.....	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES			
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD			.....
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD			.....
CRÉANCES REPORTABLES			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD			.....
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen		.....
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		.....
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 × 9 %3) + (ligne 2 × 9 %3) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD			.....
	dont montant préfinancé		.....
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	.....
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2	.....
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	.....
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE			
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD			.....
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD			.....
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD			.....
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD			.....
Crédit d'impôt pour dépenses de création audiovisuelle et cinématographique, redevances versées aux organismes de gestion collective et rémunérations versées directement aux auteurs (article 220 sexies A du CGI) cf n°2079-CAC-FC-SD			.....
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD			.....
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD			.....
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD			.....
Crédit d'impôt en faveur des bailleurs pour abandon de loyers commerciaux (article 20 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			.....
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			.....
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			.....
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			.....

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	.....
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	.....
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	.....
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	.....
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	.....
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	.....
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	.....
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	.....
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	.....
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	.....
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	.....
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	.....
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD	.....
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n°2079-CIOL-SD	.....
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	.....

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
	.....
	.....
	.....
	.....
	.....
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	
	.....
	.....
	.....
	.....
	.....

Détail des charges à payer	Montant
COMPTA 2021/2022	3 932

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : MELROSE JANIS

SIREN : 491341772

Attestation produite le 28/10/2022

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

cerfa

N° 11148 ✱ 24

Formulaire obligatoire (art. 38 *sexdecies* Q de l'annexe III au Code général des Impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2143
(2022)

RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL NORMAL
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉ-DÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

IMPÔT SUR LE REVENU BÉNÉFICES AGRICOLES

Adresse de l'exploitation principale → 30 ROUTE DE CELLES

16130 SALLES D'ANGLES

Adresse du domicile de l'exploitant *(Quand celle-ci est différente de l'adresse de l'exploitation principale)* →

ACTIVITÉ EXERCÉE

Exercice ouvert le 01/07/2021 et clos le 30/06/2022

B RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION
(voir renvois page 3)

	Col. 1	Col. 2
1. Résultat fiscal, Bénéfice col.1, Déficit col. 2 *(report des lignes XB ou XC de l'imprimé n° 2151)*	20 974	
2. Revenus de valeurs et de capitaux mobiliers *(compris dans les résultats ci-dessus)*		
– Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu		
– revenus bruts [a]		
– quote-part des frais et charges correspondants ❶ [b]		
– revenus nets exonérés (a – b)		c
– Revenus imposés à l'impôt sur le revenu ❷		d
3. Abattements et autres déductions *(report des lignes XJ, XK et XO de l'imprimé n° 2151)*		
– Abattement en faveur des jeunes agriculteurs ou signataires « d'un contrat d'agriculture durable ». voir renvoi ❸		e
– Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)		l
4. Totaux *(reporter le total de la col. 1 et le total de la col. 2)*	20 974	
5. Bénéfice *(col. 1 – col. 2)* ou Déficit *(col. 2 – col. 1)*	g 20 974	h
5 bis. Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 du CGI)		
- Plus-values à court terme, subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément d'actif	m	
- Moins-values à court terme	n	
6. À détailler en vue du report sur la déclaration de revenus n° 2042 : ❺		
– Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA	i	
– Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non-adhérent CGA	j	
– Déficit éventuellement déductible des autres revenus		k

7. Plus-values nettes (lignes XM à XR de l'imprimé n° 2151) ❻

À long terme au taux de 12,8%		Plus values dont art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies	Plus-values nettes à CT exonérées
À long terme exonérées		À long terme dont l'imposition est différée (art. 39 *quindecies* I-1 du CGI)	
		Taxées selon les règles prévues pour les particuliers	

8. Entreprises implantées en zone franche D.O.M. ❼ Exonération des plus-values à long terme imposables au taux de 12,8% ❽ Exonération du bénéfice

9. Revenus imposables au taux marginal

10. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

Comptabilité informatisée L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Oui — Si oui, indication du logiciel utilisé : INQOM

Expert-comptable, conseil ou CGA :

CABINET VIGIER SARL
1112 AVENUE DE SAINT JEAN D'ANGELY 0545368350

16100 COGNAC

Viseur conventionné ☐

C.G.A. ☒

À SALLES D'ANGLES, le 28/10/2022

Civilité du déclarant : MME
Nom du déclarant : MELROSE JANIS
Qualité du déclarant : EXPLOITANTE

Si déposé néant, cochez la case : X

F DÉCLARATION SPÉCIALE À FOURNIR PAR LES SOCIÉTÉS

Ce cadre concerne toutes les sociétés, associations ou groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés à raison de leur activité agricole.

Nom, prénoms, adresse, qualité des associés	Part du bénéfice net ou du déficit (1)	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers (2)	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt)	Part de la plus-value nette à long terme
1	2	3	4	5

(1) Mentionnez la part respective de chacun des associés dans le bénéfice net ou le déficit indiqué au § 5 du cadre B de la présente déclaration compte tenu de leurs droits, non seulement sur le résultat ressortant des écritures sociales, mais aussi sur les intérêts et appointements statutaires notamment, qui ont été portés en déduction pour la détermination de ce résultat et réintégrés pour l'évaluation du bénéfice ou du déficit fiscal.

(2) Il s'agit de la part revenant à chaque associé dans le montant des revenus de valeurs et capitaux mobiliers, avant déduction de la quote-part des frais et charges y afférents, tels qu'ils ont été déclarés au § 2a du cadre B de la présente déclaration.

G RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX (3)

Montant des

- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire toutes taxes comprises ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire.
- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacle, qui se rattachent à la gestion de l'exploitation et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice _____

(3) Ce cadre concerne les exploitants individuels dont les frais excèdent, par exercice, 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception. Les exploitants autres qu'individuels utilisent éventuellement le relevé de frais généraux n° 2067.

H DIVERS

Si vous êtes membre d'une société ou d'un groupement exerçant une activité agricole (4), veuillez en indiquer la dénomination, la forme et l'adresse :

(4) Il s'agit des sociétés et groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés : sociétés de fait ou en nom collectif, indivisions, métayages, sociétés en participation, sociétés civiles de droit commun, groupements fonciers agricoles, groupements agricoles d'exploitation en commun, entreprises unipersonnelles à responsabilité limitée ou exploitations agricoles à responsabilité limitée.

OGA - OGID00 : Informations d'identification de l'entreprise pour l'OGA

Libellés	Réponse
IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE	
Forme juridique (A)	EI
Code Activité de la famille comptable (B)	
Code Activité Libre (C)	
IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL	
Nom de l'éditeur	
Référence du logiciel	
Nom du logiciel	
PERIODE	
Date de début exercice N :	01/07/2021
Date de fin exercice N :	30/06/2022
Date d'arrêté provisoire :	
Monnaie	EUR
Situation au regard de la TVA (E) (1) Recettes exonérées en totalité de TVA (2) Recettes en franchise de TVA en totalité (3) Recettes soumises en totalité à TVA (4) Recettes soumises partiellement à TVA	4 - recettes soumises partiellement à TVA
Si (4) : Coefficient de déduction (en %)	100
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement OUI NON (D)	2 - non
ATTESTATION	
Attestation : atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences techniques de l’administration fiscale en vertu d’une	☑

attestation fournie par l’éditeur du logiciel.	

OGA - OGBA00 : Déclaration du professionnel de l'expertise comptable

Je soussigné(e),			
Identification du professionnel de la comptabilité			
Dénomination :	CABINET VIGIER complÈment SARL	N° SIRET :	33874419600076
Adresse :	1112 AVENUE DE SAINT JEAN D'ANGELY complÈment d'adresse lieu dit, hameau 16100 33874419600076 COGNAC FRANCE		
déclare que la comptabilité de MELROSE JANIS (SIREN : 491341772)			
Dont la profession est :	CULTURE DE LA VIGNE		
adhérent du centre de gestion agréé suivant :			
N° Agrément :	201790		
Désignation :	APLACA complÈment forme juridique ou titre		
Adresse :	55 RUE JACQUES VAUCANSON complÈment d'adresse lieu dit, hameau 79182 201790 CHAURAY FRANCE		
est centralisée ou surveillée conformément aux normes professionnelles auxquelles les professionnels de l'expertise comptable sont soumis, et que, les déclarations fiscales communiquées à l'administration fiscale et au centre sont le reflet de la comptabilité.			
atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences techniques de l’administration fiscale en vertu d’une attestation fournie par l’éditeur du logiciel.			☑
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.			
Le	28/10/2022	A :	COGNAC
		Nom du signataire :	VIGIER ARNAUD complÈment forme juridique ou titre

OGA - OGBA01 : Informations générales

Généralités	Réponse
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet	MR CHAINIER QUENTIN complÈment forme juridique ou titre
Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet	quentin.chainier@viseeon.com

Renseignements provisionsDepreciations :	**Réponses**
L'adresse personnelle de l'adhérent est-elle identique à son adresse professionnelle ? (1) oui - (2) non	1 - Oui
Statut du conjoint dans l'entreprise :	4 - Ne travaille pas dans l'entreprise
(1) collaborateur - (2) salarié - (3) associé - (4) ne travaille pas dans l'entreprise ?	
(5) sans conjoint	
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération	
y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ?	1 - Oui
(1) oui - (2) non	
Si le compte de l'exploitant est débiteur à la fin de l?exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ?	2 - Non
(1) oui - (2) non ? (3) non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l?exploitant	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable	1 - Appliquée
(1) appliquée - (2) renonciation	
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ?	2 - Non
(1) oui et < au plafond - (2) non ? (3) oui et plafonnement	
Situation écoulement de stocks (viticulteur uniquement)	2 - Non
Bailleur à métayage	2 - Non
Existe-t-il de la production biologique sur l’exploitation ?	1 - Oui
Si production biologique, est-elle totale ou partielle ?	1 - Totale

Si l'adhérent a cessé son activité :	
- date de la cessation	
- Motif de la cessation (1) vente - (2) vente avec départ en retraite - (3) départ en retraite sans reprise - (4) arrêt sans reprise - (5) transformation juridique - (6) reprise par le conjoint - (7) Décès	
L’adhérent a-t-il perçu des revenus professionnels à l’étranger ?	
Autres données chiffrées de l'exercice :	**Montants**
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés)	
Emprunts contractés	
Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement)	
Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations MSA des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042)	
- montant des cotisations MSA obligatoires et non obligatoires :	

Autres données chiffrées de l'exercice	Quantité / Choix Liasse	Montants
Total des aides découplées (PAC)		
Primes couplées animales		
Primes couplées végétales		
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes		

OGA - OGBA02 : Renseignements fiscaux et transferts de charges

OGA - BALANCE : Balance générale