



NEOPTIMA

EXPERTISE COMPTABLE
OPTIMISATION

3 boulevard de Lauriol
34830 Clapiers
www.neoptima.com

SARL MSA

48 avenue Charles Flahaut

34000 MONTPELLIER

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 5610C

SIRET : 81453253700028



SOMMAIRE

SARL MSA

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

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif Détaillé	10
Bilan Passif Détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Commentaires	16
S.I.G. détaillés	17
IMPRIMES FISCAUX	19
Liasse fiscale (2050)	20
Relevé de solde IS (2572)	43

ATTESTATION

SARL MSA

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

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

SARL MSA

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/02/2016, 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.

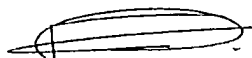
Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	79 697,35 €
Chiffre d'affaires	140 330,55 €
Résultat net comptable	-1 229,11 €

Joël DESMARIS,
Associé, Directeur de mission.

Fait à Clapiers,
Le 13/04/2022.

Guillaume GROS,
Expert-comptable.



COMPTES ANNUELS

SARL MSA

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

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SARL MSA

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	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Fonds commercial (1)	27 400,00		27 400,00	27 400,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	25 877,00	18 754,45	7 122,55	260,38
Autres immobilisations corporelles	14 350,43	10 764,01	3 586,42	2 404,34
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 033,46		3 033,46	3 150,46
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	80 660,89	29 518,46	51 142,43	43 215,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 437,25		1 437,25	3 011,59
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 931,05		6 931,05	9 210,51
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 516,15		3 516,15	14 699,27
Fournisseurs débiteurs	26,23		26,23	29,08
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 318,26		14 318,26	18 142,75
Charges constatées d'avance (3)	2 325,98		2 325,98	2 226,69
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 554,92		28 554,92	47 319,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	109 215,81	29 518,46	79 697,35	90 535,07

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SARL MSA

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

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 8 000,00)

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 (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
Capital (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 910,40	6 854,88
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 229,11	33 055,52
SITUATION NETTE	47 481,29	48 710,40
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	47 481,29	48 710,40
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)	10 411,00	19 813,35
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	1 066,55	866,11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	6 657,53	3 965,97
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales	14 080,98	17 179,24
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	32 216,06	41 824,67
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	79 697,35	90 535,07

32 216,06

10 411,00

31 414,00

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL MSA

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

	Du 01/01/21 au 31/12/21		Du 01/01/20 au 31/12/20
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	140 330,55		140 330,55
Montant net du chiffre d'affaires	140 330,55		140 330,55
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			60 045,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 453,00
Autres produits			8,76
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			200 384,31
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 180,10
Variation de stocks			1 574,34
Autres achats et charges externes			73 547,16
Impôts, taxes et versements assimilés			1 144,57
Salaires et traitements			48 332,83
Charges sociales			-521,38
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 777,74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			20 252,13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			201 287,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-903,18
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

SARL MSA

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	325,93	504,50
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	325,93	504,50
RÉSULTAT FINANCIER	-325,93	-504,50
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-1 229,11	33 055,52
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	200 384,31	250 908,29
TOTAL DES CHARGES	201 613,42	217 852,77
Bénéfice ou Perte	-1 229,11	33 055,52

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SARL MSA

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

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/21	31/12/20	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	10 000,00	10 000,00		
20500000 BREVET LICENCE	10 000,00	10 000,00		
Fonds commercial	27 400,00	27 400,00		
20700000 FONDS COMMERCIAL	27 400,00	27 400,00		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	7 122,55	260,38	6 862,17	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	25 877,00	17 600,00	8 277,00	47,03
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-18 754,45	-17 339,62	-1 414,83	-8,16
Autres immobilisations corporelles	3 586,42	2 404,34	1 182,08	49,16
21810000 INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	6 971,30	6 971,30		
21821000 VEHICULE DE TOURISME	600,00	600,00		
21830000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	5 773,63	3 902,81	1 870,82	47,94
21840000 MOBILIER	1 005,50	1 005,50		
28181000 AMORT INSTALLATIONS GENERALES	-5 757,27	-5 177,27	-580,00	-11,20
28182100 AMORT VEHICULE DE TOURISME	-600,00	-600,00		
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	-3 401,24	-3 292,50	-108,74	-3,30
28184000 AMORT MOBILIER	-1 005,50	-1 005,50		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	3 033,46	3 150,46	-117,00	-3,71
27500000 DEPOT CAUTION VERSE	3 033,46	3 150,46	-117,00	-3,71
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 142,43	43 215,18	7 927,25	18,34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 437,25	3 011,59	-1 574,34	-52,28
31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES A	1 315,21	2 929,87	-1 614,66	-55,11
32000000 STOCK EMBALLAGE	122,04	81,72	40,32	49,34
Avances et acomptes versés sur commandes	6 931,05	9 210,51	-2 279,46	-24,75
40910000 FRS AVANCES ACPTES / CDES	6 931,05	9 210,51	-2 279,46	-24,75
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 516,15	14 699,27	-11 183,12	-76,08
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEVE		2 360,82	-2 360,82	-100,00
44562010 TVA DED IMMOBILISATIONS 20 %	133,40	133,40		
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	1 851,75	916,68	935,07	102,01
44566600 TVA DEDUCTIBLE ABS INTRA		252,76	-252,76	-100,00
44567000 CREDIT TVA A REPORTER		1 169,00	-1 169,00	-100,00
44571201 TVA COLLECTEE 20 %		0,01	-0,01	-100,00
44583000 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE	1 531,00	1 531,00		
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		10 000,00	-10 000,00	-100,00
Fournisseurs débiteurs	26,23	29,08	-2,85	-9,80
Débiteurs divers (3)				
Disponibilités	14 318,26	18 142,75	-3 824,49	-21,08
51120000 CHEQUES A ENCAISSER		23,80	-23,80	-100,00
51130000 TICKET RESTAURANT	2 003,71	1 337,26	666,45	49,84
51150000 ENCAISSEMENT CB	204,29	473,95	-269,66	-56,90
51210000 CIC	9 017,62	15 875,38	-6 857,76	-43,20
53100000 CAISSE	3 092,64	432,36	2 660,28	615,29
Charges constatées d'avance (3)	2 325,98	2 226,69	99,29	4,46
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	838,98	837,69	1,29	0,15
48610000 CCA TNS	1 487,00	1 389,00	98,00	7,06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 554,92	47 319,89	-18 764,97	-39,66
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	79 697,35	90 535,07	-10 837,72	-11,97

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SARL MSA

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

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	31/12/21	31/12/20	en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	8 000,00	8 000,00		
Réserves				
Réserve légale	800,00	800,00		
10610000 RESERVE LEGALE	800,00	800,00		
Autres réserves	39 910,40	6 854,88	33 055,52	482,22
10680000 AUTRES RESERVES	39 910,40	6 854,88	33 055,52	482,22
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-1 229,11	33 055,52	-34 284,63	-103,72
SITUATION NETTE	47 481,29	48 710,40	-1 229,11	-2,52
TOTAL CAPITAUX PROPRES	47 481,29	48 710,40	-1 229,11	-2,52
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	10 411,00	19 813,35	-9 402,35	-47,45
16410000 EMPRUNT CIC	10 411,00	19 813,35	-9 402,35	-47,45
Groupe et associés	1 066,55	866,11	200,44	23,14
45510000 C/C MOHAMED AKROUT	1 066,55	866,11	200,44	23,14
Fournisseurs	6 657,53	3 965,97	2 691,56	67,87
Dettes fiscales et sociales	14 080,98	17 179,24	-3 098,26	-18,03
421AKROU LESLIE AKROUT	1 715,07	1 433,35	281,72	19,65
421BENSO BENSORDI SAAD		632,13	-632,13	-100,00
421CISSE CISSE KOUNOUMBA ADAM	663,27		663,27	
421DEIKI DEIKI NAJMEDDINE	639,56		639,56	
421ELLEU ELLEUCH MOHAMED FIRAS	660,99		660,99	
421GARGO GARGOURI		722,71	-722,71	-100,00
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	3 724,96	5 068,80	-1 343,84	-26,51
42860000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER	3 658,00	3 594,00	64,00	1,78
43100000 SECURITE SOCIALE	83,11	2 276,88	-2 193,77	-96,35
43721000 MALAKOFF RETR. / AG2R PREV.	253,37	181,38	71,99	39,69
43740000 MUTUELLE	24,34	24,34		
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	635,50	609,00	26,50	4,35
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE		252,76	-252,76	-100,00
44571000 TVA COLLECTEE TX 5.5 %		0,12	-0,12	-100,00
44571301 TVA COLLECTEE 10 %		235,86	-235,86	-100,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 022,81	2 147,91	-125,10	-5,82
TOTAL DETTES	32 216,06	41 824,67	-9 608,61	-22,97
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	79 697,35	90 535,07	-10 837,72	-11,97
(1) Dont à plus d'un an		10 411,00		
(1) Dont à moins d'un an	32 216,06	31 414,00		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL MSA

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

	Du 01/01/21		Du 01/01/20		Variation	
	Au 31/12/21	% CA	Au 31/12/20	% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	140 330,55	100,00	220 245,92	100,00	-79 915,37	-36,28
70110000 VENTE 10%	131 368,35	93,61	206 936,37	93,96	-75 568,02	-36,52
70120000 VENTE 20%	2 726,51	1,94	4 196,38	1,91	-1 469,87	-35,03
70155000 VENTE 5.5%	6 235,69	4,44	9 113,17	4,14	-2 877,48	-31,57
Montant net du chiffre d'affaires	140 330,55	100,00	220 245,92	100,00	-79 915,37	-36,28
Subventions d'exploitation	60 045,00	42,79	29 166,00	13,24	30 879,00	105,87
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	60 045,00	42,79	29 166,00	13,24	30 879,00	105,87
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			1 453,00	0,66	-1 453,00	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			1 453,00	0,66	-1 453,00	-100,00
Autres produits	8,76	0,01	43,37	0,02	-34,61	-79,80
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	8,76	0,01	43,37	0,02	-34,61	-79,80
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	200 384,31	142,79	250 908,29	113,92	-50 523,98	-20,14
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	54 180,10	38,61	63 800,33	28,97	-9 620,23	-15,08
60120000 ACHAT 20%	1 184,26	0,84	2 883,03	1,31	-1 698,77	-58,92
60155000 ACHAT 5.5%	45 631,25	32,52	54 731,42	24,85	-9 100,17	-16,63
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	891,40	0,64	962,24	0,44	-70,84	-7,36
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	687,62	0,49	476,09	0,22	211,53	44,43
60260000 EMBALLAGES	5 848,27	4,17	4 841,69	2,20	1 006,58	20,79
60900000 R R R OBTENUS / ACHATS	-62,70	-0,04	-94,14	-0,04	31,44	33,40
Variation de stocks	1 574,34	1,12	966,05	0,44	608,29	62,97
60310000 VAR STOCKS MAT PREM & FOURN	1 614,66	1,15	619,93	0,28	994,73	160,46
60320000 VAR STOCKS AUTRES APPROV	-40,32	-0,03	346,12	0,16	-386,44	-111,65
Autres achats et charges externes	73 547,16	52,41	76 286,06	34,64	-2 738,90	-3,59
60611000 ELECTRICITE	9 887,53	7,05	9 380,69	4,26	506,84	5,40
60613000 GAZOLE			154,69	0,07	-154,69	-100,00
60613100 ESSENCE	1 510,80	1,08	713,72	0,32	797,08	111,68
60614000 EAU	485,51	0,35	498,77	0,23	-13,26	-2,66
60630000 FOURN PETIT EQUIPEMENT	1 700,90	1,21	1 711,50	0,78	-10,60	-0,62
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	286,54	0,20	224,77	0,10	61,77	27,48
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	3 866,40	2,76	3 993,60	1,81	-127,20	-3,19
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	19 151,25	13,65	18 344,67	8,33	806,58	4,40
61351000 LOC. TPE	1 944,00	1,39	1 944,00	0,88		
61352000 LOCATION WEB-CAISSE	1 435,00	1,02	1 200,00	0,54	235,00	19,58
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	2 104,39	1,50	1 440,00	0,65	664,39	46,14
61510000 CTL. QLT. ET SECU. ALIMENTAIRE	118,58	0,08	354,14	0,16	-235,56	-66,52
61520000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	491,18	0,35	272,84	0,12	218,34	80,02
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERS	642,66	0,46	481,54	0,22	161,12	33,46
61552000 ENTRETIEN SCOOTER	463,86	0,33	569,37	0,26	-105,51	-18,53
61560000 MAINTENANCE	2 789,77	1,99	2 366,19	1,07	423,58	17,90
61561000 GOOGLE ADWORDS	1 177,26	0,84	2 014,06	0,91	-836,80	-41,55
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	995,43	0,71	545,58	0,25	449,85	82,45
61620000 ASSURANCE SCOOTER	2 426,00	1,73	2 883,00	1,31	-457,00	-15,85
61680000 ASSURANCE PRET	231,00	0,16	154,00	0,07	77,00	50,00
62220000 COMMIS & COURTAGES SUR VENTES	3 612,93	2,57	11 872,12	5,39	-8 259,19	-69,57
62230000 COMMISSION TITRE RESTO	422,48	0,30	797,96	0,36	-375,48	-47,05
62260000 HONORAIRES	7 324,04	5,22	5 705,04	2,59	1 619,00	28,38
62310000 PUBLICITE SOCOREST	5 141,95	3,66	1 537,00	0,70	3 604,95	234,54
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	54,09	0,04	527,41	0,24	-473,32	-89,74
62610000 AFFRANCHISSEMENT			189,16	0,09	-189,16	-100,00
62650000 INTERNET	2 529,57	1,80	3 014,96	1,37	-485,39	-16,10
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 067,62	0,76	1 106,10	0,50	-38,48	-3,48
62730000 COMMISSIONS CB	1 035,42	0,74	1 440,18	0,65	-404,76	-28,10
62810000 COTISATIONS	57,00	0,04	57,00	0,03		
62820000 COTISATION E-TRAFIC	594,00	0,42	792,00	0,36	-198,00	-25,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL MSA

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	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	1 144,57	0,82	1 317,61	0,60	-173,04	-13,13
63330000 FORMATION CONTINUE	99,27	0,07	309,47	0,14	-210,20	-67,92
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	116,77	0,08	280,54	0,13	-163,77	-58,38
63380000 IMPOTS TAXES AUTRES (AUT.ORG)	5,53		6,60		-1,07	-16,21
63511000 CFE	653,00	0,47	361,00	0,16	292,00	80,89
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	270,00	0,19	360,00	0,16	-90,00	-25,00
Salaires et traitements	48 332,83	34,44	48 131,81	21,85	201,02	0,42
64100000 SALAIRE DU DIRIGEANT	12 400,00	8,84	6 100,00	2,77	6 300,00	103,28
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	34 550,10	24,62	41 255,39	18,73	-6 705,29	-16,25
64112000 RSI MOHAMED AKROUT	90,00	0,06	537,00	0,24	-447,00	-83,24
64112100 CSG NON DEDUCTIBLE M.AKROUT	276,00	0,20	45,00	0,02	231,00	513,33
64112200 CSG DEDUCTIBLE M.AKROUT	648,00	0,46	106,00	0,05	542,00	511,32
64116000 COT. FACULTATIVES GERANT	479,00	0,34	462,04	0,21	16,96	3,67
64120000 CONGES PAYES	-1 343,84	-0,96	-1 711,32	-0,78	367,48	21,47
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 233,01	0,88	1 337,70	0,61	-104,69	-7,83
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	0,56				0,56	
Charges sociales	-521,38	-0,37	1 267,74	0,58	-1 789,12	-141,13
64510000 COTISATIONS URSSAF	-1 796,55	-1,28	-360,91	-0,16	-1 435,64	-397,78
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	146,04	0,10	146,04	0,07		
64531000 COT RET COMPL ARRCO NON CADRES	413,55	0,29	705,57	0,32	-292,02	-41,39
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	306,52	0,22	515,78	0,23	-209,26	-40,57
64581000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	26,50	0,02	-178,50	-0,08	205,00	114,85
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	382,56	0,27	439,76	0,20	-57,20	-13,01
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 777,74	1,98	4 577,06	2,08	-1 799,32	-39,31
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	2 777,74	1,98	4 577,06	2,08	-1 799,32	-39,31
Autres charges	20 252,13	14,43	21 001,61	9,54	-749,48	-3,57
65111000 REDEVANCE D'EXPL. SOCOREST	20 205,39	14,40	20 999,57	9,53	-794,18	-3,78
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	46,74	0,03	2,04		44,70	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	201 287,49	143,44	217 348,27	98,68	-16 060,78	-7,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-903,18	-0,64	33 560,02	15,24	-34 463,20	-102,69
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	325,93	0,23	504,50	0,36	-178,57	-35,40
66110000 INTERETS EMPRUNT	325,93	0,23	504,50	0,36	-178,57	-35,40
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	325,93	0,23	504,50	0,36	-178,57	-35,40
RÉSULTAT FINANCIER	-325,93	-0,23	-504,50	-0,23	178,57	35,40
RÉSULTAT COURANT	-1 229,11	-0,88	33 055,52	15,01	-34 284,63	-103,72
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL MSA

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21		Du 01/01/20 Au 31/12/20		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	200 384,31	142,79	250 908,29	113,92	-50 523,98	-20,14
TOTAL DES CHARGES	201 613,42	143,67	217 852,77	98,91	-16 239,35	-7,45
Bénéfice ou Perte	-1 229,11	-0,88	33 055,52	15,01	-34 284,63	-103,72

COMMENTAIRES

SARL MSA

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

Cette année reste marquée par la crise sanitaire.

Activité

Le chiffre d'affaires s'établit à 140 K€ contre 220 K€ en 2020, soit une baisse de 36.28%.

La perte du chiffre d'affaires a été indemnisée en partie par le fonds de solidarité de 60 K€ neutralisé fiscalement.

La marge brute diminue fortement, le taux est de 60.27% contre 70.59 en N-1, soit une baisse de 10.32%.

Charges externes et redevance

Les charges externes sont en baisse passant de 64 K€ à 60 K€.

Les principaux postes sont :

- Le loyer : 19 K€
- Honoraires : 7 K€
- Publicité KEATCHEN (SOCOREST) : 5 K€

La redevance Keatchen (Socorest) est de 20 K€.

Salaires et traitements

Le poste de salaires reste stable à 48 K€.

Résultat

Après comptabilisation des dotations aux amortissements et du résultat financier, le résultat net ressort avec un déficit de 1.2 K€ contre 33 K€ en 2020.

Impôt société à payer

Nous procédons à la déclaration de l'impôt société à néant.

S.I.G. DÉTAILLÉS

SARL MSA

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	140 330,55	100	220 245,92	100	-79 915,37	-36,28
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	140 330,55	100,00	220 245,92	100,00	-79 915,37	-36,28
70110000 VENTE 10%	131 368,35	93,61	206 936,37	93,96	-75 568,02	-36,52
70120000 VENTE 20%	2 726,51	1,94	4 196,38	1,91	-1 469,87	-35,03
70155000 VENTE 5.5%	6 235,69	4,44	9 113,17	4,14	-2 877,48	-31,57
PRODUCTION DE L'EXERCICE	140 330,55	100,00	220 245,92	100,00	-79 915,37	-36,28
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	140 330,55	100,00	220 245,92	100,00	-79 915,37	-36,28
- Matières premières	55 754,44	39,73	64 766,38	29,41	-9 011,94	-13,91
60120000 ACHAT 20%	1 184,26	0,84	2 883,03	1,31	-1 698,77	-58,92
60155000 ACHAT 5.5%	45 631,25	32,52	54 731,42	24,85	-9 100,17	-16,63
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	891,40	0,64	962,24	0,44	-70,84	-7,36
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	687,62	0,49	476,09	0,22	211,53	44,43
60260000 EMBALLAGES	5 848,27	4,17	4 841,69	2,20	1 006,58	20,79
60310000 VAR STOCKS MAT PREM & FOURN	1 614,66	1,15	619,93	0,28	994,73	160,46
60320000 VAR STOCKS AUTRES APPROV	-40,32	-0,03	346,12	0,16	-386,44	-111,65
60900000 R R R OBTENUS / ACHATS	-62,70	-0,04	-94,14	-0,04	31,44	-33,40
MARGE DE PRODUCTION	84 576,11	60,27	155 479,54	70,59	-70 903,43	-45,60
MARGE BRUTE TOTALE	84 576,11	60,27	155 479,54	70,59	-70 903,43	-45,60
- Autres achats	13 871,28	9,88	12 684,14	5,76	1 187,14	9,36
60611000 ELECTRICITE	9 887,53	7,05	9 380,69	4,26	506,84	5,40
60613000 GAZOLE			154,69	0,07	-154,69	-100,00
60613100 ESSENCE	1 510,80	1,08	713,72	0,32	797,08	111,68
60614000 EAU	485,51	0,35	498,77	0,23	-13,26	-2,66
60630000 FOURN PETIT EQUIPEMENT	1 700,90	1,21	1 711,50	0,78	-10,60	-0,62
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	286,54	0,20	224,77	0,10	61,77	27,48
- Charges externes	59 675,88	42,53	63 601,92	28,88	-3 926,04	-6,17
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	3 866,40	2,76	3 993,60	1,81	-127,20	-3,19
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	19 151,25	13,65	18 344,67	8,33	806,58	4,40
61351000 LOC. TPE	1 944,00	1,39	1 944,00	0,88		
61352000 LOCATION WEB-CAISSE	1 435,00	1,02	1 200,00	0,54	235,00	19,58
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIE	2 104,39	1,50	1 440,00	0,65	664,39	46,14
61510000 CTL. QLT. ET SECU. ALIMENTAIRE	118,58	0,08	354,14	0,16	-235,56	-66,52
61520000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMO	491,18	0,35	272,84	0,12	218,34	80,02
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIER	642,66	0,46	481,54	0,22	161,12	33,46
61552000 ENTRETIEN SCOOTER	463,86	0,33	569,37	0,26	-105,51	-18,53
61560000 MAINTENANCE	2 789,77	1,99	2 366,19	1,07	423,58	17,90
61561000 GOOGLE ADWORDS	1 177,26	0,84	2 014,06	0,91	-836,80	-41,55
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	995,43	0,71	545,58	0,25	449,85	82,45
61620000 ASSURANCE SCOOTER	2 426,00	1,73	2 883,00	1,31	-457,00	-15,85
61680000 ASSURANCE PRET	231,00	0,16	154,00	0,07	77,00	50,00
62220000 COMMIS & COURTAGES SUR VENT	3 612,93	2,57	11 872,12	5,39	-8 259,19	-69,57
62230000 COMMISSION TITRE RESTO	422,48	0,30	797,96	0,36	-375,48	-47,05
62260000 HONORAIRES	7 324,04	5,22	5 705,04	2,59	1 619,00	28,38
62310000 PUBLICITE SOCOREST	5 141,95	3,66	1 537,00	0,70	3 604,95	234,54
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	54,09	0,04	527,41	0,24	-473,32	-89,74
62610000 AFFRANCHISSEMENT			189,16	0,09	-189,16	-100,00
62650000 INTERNET	2 529,57	1,80	3 014,96	1,37	-485,39	-16,10
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILE	1 067,62	0,76	1 106,10	0,50	-38,48	-3,48
62730000 COMMISSIONS CB	1 035,42	0,74	1 440,18	0,65	-404,76	-28,10
62810000 COTISATIONS	57,00	0,04	57,00	0,03		
62820000 COTISATION E-TRAFIC	594,00	0,42	792,00	0,36	-198,00	-25,00
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	11 028,95	7,86	79 193,48	35,96	-68 164,53	-86,07
Subventions d'exploitation	60 045,00	42,79	29 166,00	13,24	30 879,00	105,87
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	60 045,00	42,79	29 166,00	13,24	30 879,00	105,87

S.I.G. DÉTAILLÉS

SARL MSA

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 144,57	0,82	1 317,61	0,60	-173,04	-13,13
63330000 FORMATION CONTINUE	99,27	0,07	309,47	0,14	-210,20	-67,92
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	116,77	0,08	280,54	0,13	-163,77	-58,38
63380000 IMPOTS TAXES AUTRES (AUT.ORG)	5,53		6,60		-1,07	-16,21
63511000 CFE	653,00	0,47	361,00	0,16	292,00	80,89
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	270,00	0,19	360,00	0,16	-90,00	-25,00
- Salaires et traitements	48 332,83	34,44	48 131,81	21,85	201,02	0,42
64100000 SALAIRE DU DIRIGEANT	12 400,00	8,84	6 100,00	2,77	6 300,00	103,28
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	34 550,10	24,62	41 255,39	18,73	-6 705,29	-16,25
64112000 RSI MOHAMED AKROUT	90,00	0,06	537,00	0,24	-447,00	-83,24
64112100 CSG NON DEDUCTIBLE M.AKROUT	276,00	0,20	45,00	0,02	231,00	513,33
64112200 CSG DEDUCTIBLE M.AKROUT	648,00	0,46	106,00	0,05	542,00	511,32
64116000 COT. FACULTATIVES GERANT	479,00	0,34	462,04	0,21	16,96	3,67
64120000 CONGES PAYES	-1 343,84	-0,96	-1 711,32	-0,78	367,48	-21,47
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVE	1 233,01	0,88	1 337,70	0,61	-104,69	-7,83
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	0,56				0,56	
- Charges sociales	-521,38	-0,37	1 267,74	0,58	-1 789,12	-141,13
64510000 COTISATIONS URSSAF	-1 796,55	-1,28	-360,91	-0,16	-1 435,64	397,78
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	146,04	0,10	146,04	0,07		
64531000 COT RET COMPL ARRCO NON CAD	413,55	0,29	705,57	0,32	-292,02	-41,39
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	306,52	0,22	515,78	0,23	-209,26	-40,57
64581000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	26,50	0,02	-178,50	-0,08	205,00	-114,85
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	382,56	0,27	439,76	0,20	-57,20	-13,01
Total	11 088,98	7,90	-21 551,16	-9,79	32 640,14	-151,45
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	22 117,93	15,76	57 642,32	26,17	-35 524,39	-61,63
+ Transferts de charges d'exploitation			1 453,00	0,66	-1 453,00	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPL			1 453,00	0,66	-1 453,00	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	8,76	0,01	43,37	0,02	-34,61	-79,80
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	8,76	0,01	43,37	0,02	-34,61	-79,80
- Dotations amortissements et dépréciations	2 777,74	1,98	4 577,06	2,08	-1 799,32	-39,31
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLE	2 777,74	1,98	4 577,06	2,08	-1 799,32	-39,31
- Autres charges d'exploitation	20 252,13	14,43	21 001,61	9,54	-749,48	-3,57
65111000 REDEVANCE D'EXPL. SOCOREST	20 205,39	14,40	20 999,57	9,53	-794,18	-3,78
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	46,74	0,03	2,04		44,70	
Total	-23 021,11	-16,40	-24 082,30	-10,93	1 061,19	-4,41
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-903,18	-0,64	33 560,02	15,24	-34 463,20	-102,69
- Charges financières	325,93	0,23	504,50	0,23	-178,57	-35,40
66110000 INTERETS EMPRUNT	325,93	0,23	504,50	0,23	-178,57	-35,40
Total	-325,93	-0,23	-504,50	-0,23	178,57	-35,40
RÉSULTAT COURANT	-1 229,11	-0,88	33 055,52	15,01	-34 284,63	-103,72
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-1 229,11	-0,88	33 055,52	15,01	-34 284,63	-103,72

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

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
SARL MSA 48 avenue Charles Flahaut 34000 MONTPELLIER			
SIRET	8 1 4 5 3 2 5 3 7 0 0 0 2 8	Mél :	akrouit.medslim@gmail.com
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 de type rapide	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	61 274
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 quinquies)
	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 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>	<input type="checkbox"/>
		Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	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 <i>quater W</i> 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 territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

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

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquièmes C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquièmes 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 <input checked="" type="checkbox"/> 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 trouvez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
NEOPTIMA 3 bd de Lauriol 34830 CLAPIERS Tél : 0411950062	
OGA/OMGA	Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Identité du déclarant : Date : 05/04/22 Lieu : MONTPELLIER Qualité et nom du signataire : ASSOCIE GERANT MOHAMED AKROUT Signature
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :	

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

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 REMUNÉRATIONS 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 Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	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.				
			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	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
AKROUT Mohamed Slim 49 impasse Thomas Moré Le clos des Cigales - appt 2 34070 MONTPELLIER	800	2021	12 676				

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	

Désignation de l'entreprise : <u>SARL MSA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>48 avenue Charles Flahaut 34000 MONTPELLIER</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>81453253700028</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
AL I - IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
		Frais d'établissement*	CX	CQ	
		Frais de développement*	AF	AG	10 000
		Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI	27 400
		Fonds commercial (1)	AJ	AK	
		Autres immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO	
		Terrains	AP	AQ	
		Constructions	AR	AS	18 754
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	10 764
AL II - IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	AV	AW		
		Autres immobilisations corporelles	AX	AY	
		Immobilisations en cours	CS	CT	
		Avances et acomptes	CU	CV	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	BB	BC	
		Autres participations	BD	BE	
		Créances rattachées à des participations	BF	BG	
		Autres titres immobilisés	BH	BI	3 033
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts				
	Autres immobilisations financières*				
TOTAL (II)		BJ	BK	51 142	
AL III - CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM	1 437	
		Matières premières, approvisionnements	BN	BO	
		En cours de production de biens	BP	BQ	
		En cours de production de services	BR	BS	
		Produits intermédiaires et finis	BT	BU	
	CREANCES	Marchandises	BV	BW	6 931
		Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	CA	3 542
		Autres créances (3)	CB	CC	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	CG	14 318	
	Disponibilités	CH	CI	2 326	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	CK	28 555	
	TOTAL (III)	CW			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN			
	Ecarts de conversion actif* (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	79 697	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL MSA		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)			DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	39 910		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-1 229		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	47 481		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligatoires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	10 411		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	1 067		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 658		
	Dettes fiscales et sociales			DY	14 081		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA			
	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	32 216			
Ecart de conversion passif *			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	79 697			
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC		
			Ecart de réévaluation libre		ID		
			Réserve de réévaluation (1976)		IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	32 216		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SARL MSA		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	140 331	FE	FF	140 331		
		FG		FH	FI			
		FJ	140 331	FK	FL	140 331		
	Chiffres d'affaires nets *				FM			
	Production stockée *				FN			
	Production immobilisée *				FO	60 045		
	Subventions d'exploitation				FP			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FQ	9		
	Autres Produits (1) (11)				FR	200 384		
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	54 180	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	1 574	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	73 547	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 145	
	Salaires et traitements *					FY	48 333	
	Charges sociales (10)					FZ	-521	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	2 778	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	20 252	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	201 287		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-903		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	326	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	326		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-326		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-1 229		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL MSA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	200 384	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	201 613	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-1 229	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL MSA		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
		1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCURP.	Frais d'établissement et de développement		CZ	D8	D9		
	TOTAL I						
CORPORELLES	Autres postes d'immobilisations incorporelles		KD	KE	KF		
	TOTAL II		37 400				
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM	KN	KO	
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencés*, aménagés des constructions	[Dont Composants M2]	KP	KQ	KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS	KT	KU	8 277
	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX		
	Matériel de transport *		KY	KZ	LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD	2 545	
	Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK	LL	LM		
	TOTAL III		LN	LO	LP	10 822	
	30 080						
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T	
Autres participations		8U	8V	8W			
Autres titres immobilisés		IP	IR	IS			
Prêts et autres immobilisations financières		IT	IU	IV	636		
TOTAL IV		LQ	LR	LS	636		
3 150							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	ØH	ØJ	11 458		
70 630							
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virements de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			3	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCURP.	Frais d'établissement et de développement		IN	CØ	DØ	D7	
	TOTAL I						
CORPORELLES	Autres postes d'immobilisations incorporelles		IO	LV	LW	IX	
	TOTAL II				37 400		
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU	MM	MN	MO	
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB	
Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF		
TOTAL III		IY	NG	NH	NI		
674				40 227			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW	
	Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2G	
	TOTAL IV		I3	NJ	NK	2H	
753				3 033			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	ØM		
1 427				80 661			

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

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL MSA						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice N clos le <u>31/12/2021</u>						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] (6)
	Augmentation du montant brut des immobilisations (1)	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (3)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL						
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

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

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise <u>SARL MSA</u>						Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	17 340	QA	1 415	QB		QC	18 754
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 177	QE	580	QF		QG	5 757
	Matériel de transport	QH	600	QI		QJ		QK	600
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 298	QM	783	QN	674	QO	4 407
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	27 415	QV	2 778	QW	674	QX	29 518
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	27 415	ØP	2 778	ØQ	674	ØR	29 518

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

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

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

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	
Désignation de l'entreprise <u>SARL MSA</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
PROVISIONS réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
PROVISIONS pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UE	UF		
		UG	UG	UH		
		UJ	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

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

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

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

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

Désignation de l' entreprise : SARL MSA			Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		
	Autres immobilisations financières		UT	3 033	UV	3 033	
DE L'ACTIF CIRCULANT I	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 516	3 516	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	26	26		
	Charges constatées d'avance		VS	2 326	2 326		
	TOTAUX			VT	8 902	VU	5 868
RENVUIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	10 411	10 411		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6 658	6 658			
Personnel et comptes rattachés		8C	11 062	11 062			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	996	996			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW				
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 023	2 023		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	1 067	1 067			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	32 216	VZ	32 216	
RENVUIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Désignation de l'entreprise : SARL MSA		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	* Exercice N, clos le : 31/12/2021		
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l'IS)			WG	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*			XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)							I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7		
	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux à 0 %						I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						ZN WN WO		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
TOTAL I							WR			
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SI), cadre III)										
Régimes particuliers / impositions diverses	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						WT WU WV WH WP WW XB	
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A			XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									
	Majoration d'amortissement*									
	Mesures d'incitation	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)		L2	J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	XF
					S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 treizièmes)	PA	
		ZFU-TE (art. 44 octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 quatorzièmes)		IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quatorzièmes)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdécies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdécies)	PB			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			YH) 60 045		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			YC			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			YD			
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Créance dégaugée par le report en arrière de déficit			ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL							
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)			XI			XH 61 274		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*					ZL			XJ 61 274		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN			XO 61 274		

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL MSA		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	168
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	168
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	61 274
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	61 442
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	4 360
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓		
			ligne WI		↓
					ligne WU

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

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL MSA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie		ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie		ØD	33 056		Dividendes		ZD	33 056		
	Prélèvements sur les réserves		ØE			Autres répartitions		ZE			
	TOTAL I		ØF	33 056		Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)		ZF			
					TOTAL II		ZG				
							ZH	33 056			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)		J7					YQ	3 866		
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES	- Sous-traitance							YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8					XQ	24 635		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	11 359		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES	57				ST	37 553		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	73 547		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	653		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS					9Z	492		
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							YX	1 145		
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	14 025		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	20 797		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2021)							ØB	34 550		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	
	- Numéro de centre agréé *		XP						ZR		
	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)										
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG			
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ					

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL MSA Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	SAMSUNG GALAXY S	674	674		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)		
				⑦	⑧	⑨		19 %	15 % ou 12,8 %
I. Immobilisations *	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								

II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨								
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)	(B)	(C)			
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪				avec une ventilation par taux				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SARL MSA			Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)						
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
	TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
	N-9					
TOTAL 2						
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS (Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.)						
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre			<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL						

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

Désignation de l'entreprise : SARL MSA

Néant *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① 12,80 % ②

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus
du régime du long terme (art 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ①

- ① Entreprises soumises à l'IS
② Entreprises soumises à l'IR

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

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

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

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

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

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

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

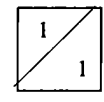
Désignation de l'entreprise : <u>SARL MSA</u>				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réerves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL MSA		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2021.....		et clos le :31/12/2021.....	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	3
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	Effectifs au sens de la CVAE * EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
Date de cessation		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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



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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	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) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique

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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET : 81453253700028

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL MSA

ADRESSE (voie) 48 avenue Charles Flahaut

CODE POSTAL 34000 VILLE MONTPELLIER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

L'apport Groupe ISA (ISEZ) ISALUNRYA

(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 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise SARL MSA
Numéro de siret 81453253700028

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
Provision pour congés à payer Provision brut	3 725
Cotis. soc. à payer (Retards d Cotis. soc. à payer (Retards d	3 658
Provision pour congés à payer Provision charges sociales	636
Total des charges à payer	8 018

Désignation de l'entreprise SARL MSA
Numéro de siret 81453253700028

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA sur achats et chges extern STANLEY			839		
Cotis. fisc. et soc. TNS const Cotis. fisc. et soc. TNS co			1 487		
Total des charges constatées d'avance			2 326		

Dénomination **SARL MSA**
Adresse **48 avenue Charles Flahaut 34000 MONTPELLIER**

Nouveautés

- Remplacement des taux à 31 et 28 % par les taux à 27,5 et 26,5 %
- Prise en compte des nouveaux crédits d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (RTD), pour dépenses de création audiovisuelle et cinématographique (CAC), pour entreprises agricoles exerçant leur activité dans le secteur des cultures permanentes n'utilisant pas de Glyphosate (CPG), pour entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (HVE) pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2021 (voir notice pour les conditions d'application).
- Prise en compte de la réduction d'impôt pour souscription au capital de sociétés de presse (PRE) pour les exercices clos à compter du 31/12/2021.

SIREN 8 1 4 5 3 2 5 3 7 Exercice social du 01012021 au : 31122021

I - IS Brut
Formulaire envoyé par la procédure EDI-PAIEMENT

		Taux	Montant
I-A01	Impôt sur les sociétés (au taux normal à 27,5 %)	27,50 %	
I-A02	Impôt sur les sociétés (au taux normal à 26,5 %)	26,50 %	
I-A03	Impôt sur les sociétés (au taux réduit)	15,00 %	
I-A04	Impôt sur les plus-values nettes		
I-A05	Autre impôt à taux particulier		
I-A06			
Total IS Brut			15

(Fichier EDI non généré)

II - Créances

II-A - Créances non reportables et non restituables

IMPORTANT : Les montants des créances du II-A doivent être portés pour le montant total.

II-A01	Crédits d'impôts sur valeurs mobilières imputable sur l'IS	16
II-A02	Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières imputables sur l'IS	17
II-A03	VEL - Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos	18
II-A04	PRE - Réduction d'impôt pour souscription au capital des sociétés de presse	57
II-A05	Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus	44
II-A06	Sous total (total des lignes II-A01 à II-A05)	
II-A07	IS dû après imputation des créances non reportables et non restituables dans la limite de l'impôt dû (I-A06 - II-A06)	

II-B - Créances reportables (au titre de l'exercice pour le montant total et solde des créances reportables des exercices antérieurs)

IMPORTANT : Les montants des créances de N du II-B doivent être portés pour le montant total. Celui des années antérieures ne doit comporter que le solde restant à imputer.

Créances reportables et non restituables

II-B01	MEC - Réduction d'impôt au titre du mécénat au titre de N (dont UE ou EEE)	40	35
II-B02	MEC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1)		

Créances reportables et restituables

II-B03	CIC - Crédit d'impôt compétitivité emploi - Année N (montant du préfinancement)	65	64
II-B04	CIC - Uniquement exercices > 12 mois - Année N-1 (montant du préfinancement)		
II-B05	CIC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1)		
II-B06	COR - Crédit d'impôt pour investissement en CORSE au titre N	33	
II-B07	COR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-10 à N-1)		
II-B08	RAD - Report en arrière de déficits au titre de N	34	
II-B09	RAD - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1)		
II-B10	CIR - Crédit impôt recherche au titre de N	31	
II-B11	CIR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1)		
II-B12	Nouvelles créances non répertoriées de N	50	
II-B13	Type de créance portée dans la ligne II-B11		
II-B14	Sous total (total II-B01 à II-B12 sauf la ligne II-B08 et moins les données préfinancement dans la limite de la créance définitive)		
II-B15	IS dû après imputation des créances reportables dans la limite de l'impôt dû (II-A07 - II-B14)		

II-C - Créances non reportables et restituables au titre de l'exercice

IMPORTANT : Les montants des créances du II-C doivent être portés pour le montant total.

II-C01	FOR - Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	22
II-C02	RAC - Crédit pour le rachat d'une entreprise par ses salariés	23
II-C03	FAM - Crédit d'impôt famille	24
II-C04	CIN - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques	25
II-C05	BIO - Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	45
II-C06	PHO - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques	48
II-C07	AUD - Crédit d'impôt pour dépense de productions d'œuvres audiovisuelles	53
II-C08	ART - Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	56
II-C09	CJV - Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	58
II-C10	CPE - Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	60
II-C11	CCI - Crédit d'impôt cinéma international	61
II-C12	PTR - Crédit d'impôt prêt à taux 0 renforcé PTZ+	62

II - C13	CIO - Crédit d'impôt Outre mer productif (montant du préfinancement	67)	63
II - C14	COL - Crédit d'impôt Outre mer logement (montant du préfinancement	68)	66
II - C15	CSV - Crédit d'impôt spectacle vivant			70
II - C16	CAC - Crédit d'impôt création audiovisuelle et cinématographique			86
II - C17	REB - Crédit d'impôt rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire			87
II - C18	BLC - Crédit d'impôt bailleurs de locaux commerciaux			88
II - C19	RTD - Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques			89
II - C20	CPG - Crédit d'impôt entreprises agricoles secteur cultures permanentes sans glyphosate			90
II - C21	HVE - Crédit d'impôt entreprises agricoles certification exploitation haute valeur environnementale			91
II - C22	Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus			49
II - C23	Type de créance portée dans la ligne II-C22			
II - C24	Sous total (total des lignes II-C01 à II-C22 moins les données préfinancement dans la limite de la créance définitive)			
II - C25	IS dû après imputation des créances non reportables et restituables dans la limite de l'impôt dû (II-B14-II-C24)			

II-D Acompte de l'exercice

II - D01	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus	69
II - D02	L'IS à payer (ligne II-C25 - ligne II-D01) est reporté en case 01 / L'excédent d'IS (ligne II-D01 - ligne II-C25) est reporté en case 06	

II-E - Données utiles au calcul des acomptes de l'exercice suivant

II - E01	Montant d'impôt exclu du calcul des acomptes IS	38
----------	---	----

III - Montant de la contribution sociale sur l'IS (CSB - art. 235 ter ZC)

	Base	Taux	Montant
III - A01	Montant de la CSB sur l'IS	3,30 %	36
III - A02	Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières		
			19
III - A03	Montant de la Contribution Sociale sur l'IS due au titre de l'exercice (Ligne III-A01 - III-A02)		
III - A04	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus		
III - A05	Le solde de CSB à payer (Ligne III-A03 - Ligne III-A04) est reporté en Ligne 03 - L'excédent de CSB (Ligne III-A04 - Ligne III-A03) est reporté en Ligne 08		

IV - Montant de la contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL - art. 150 B)

	Montant
IV - A01	Montant du chiffre d'affaire soumis à la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs
IV - A02	Montant de la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs (Ligne IV-A01 x 2,5 %)
	37
IV - A03	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus
IV - A04	Le solde de CRL à payer (Ligne IV-A02 - Ligne IV-A03) est reporté en Ligne 04 - L'excédent de CRL (Ligne IV-A03 - Ligne IV-A02) est reporté en Ligne 09

RÉCAPITULATIF DES ÉLÉMENTS DÉCLARÉS D'IS ET DES CONTRIBUTIONS ASSIMILÉES

	Montant restant à payer	Excédents constatés
Impôt sur les Sociétés	01	06
Contribution Sociale	03	08
Contribution sur les Revenus Locatifs	04	09
Totaux	05	10

Montant à payer (case 05 - case 10)

11

ou montant total de l'excédent (case 10 - case 05)

12

Utilisation des excédents d'IS et des contributions assimilées

Montant de l'excédent imputé sur le premier acompte de l'exercice suivant

13

Demande d'imputation sur échéance future IEF (Impôts ou taxe réglé par cette modalité)

Contribution visée Date limite de paiement Montant à Imputer

(Vous pouvez choisir une imputation sur les taxes et impôts suivants : TVA, TS, TVS, FPC, PEEC, TA)

Remboursement d'excédent de versement demandé (case 12 - case 13 - Montant à imputer IEF)

14

Votre service des impôts vous informera des suites données (rejet ou admission) à votre demande d'imputation. Si elle est acceptée, votre échéance de paiement sera créditée de la somme que vous avez indiquée.

PAIEMENT, DATE ET SIGNATURE DU REDEVABLE

Date : 05/04/2022 Téléphone : 0763055016
 Chèque Télépaiement
 Virement

Le télépaiement est obligatoire quel que soit le chiffre d'affaires de votre entreprise. Une pénalité de 0,2 % sera appliquée (article 1738 du CGI)

Paiement du relevé de solde par « imputation ». Si vous souhaitez utiliser un trop versé d'une autre taxe pour acquitter le montant d'IS et des contributions assimilées complétez les cases ci-dessous (TVA, TS, TVS).

Contribution visée Date limite de paiement Montant à imputer

CADRE RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION

Somme : Date : N° d'opération : Date de réception :

Les dispositions de l'article 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissant les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel