



---

## LPM CASTELNAU

### *BOULANGERIE*

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

**ÉTATS FINANCIERS AU 31/12/2021**

---



## BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Analyse de votre entreprise	1
- Bilan, Indicateurs financiers	2
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 et 8
- Détail des comptes bilan actif passif	9 et 10
- Détail Compte de résultat	11 à 13
- Annexe à la liasse fiscale	14 à 16

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065	17 et 18
- Liasses 2050 à 2059-F	19 à 36

### **DOSSIER DE GESTION**

- Bilan synthétique	37
- Détail bilan synthétique	38 et 39
- Soldes intermédiaires de gestion	40
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	41 à 43
- Equilibre financier	44
- Tableau de financement	45 et 46
- Du résultat à la trésorerie	47
- Ratios	48

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

## **COMPTES ANNUELS**

***CATÉA EXPERTISE COMPTABLE***

*55 Impasse Mac GAFFEY*

*Immeuble LE MINOS 1*

*34070 MONTPELLIER*

*04 67 07 32 06*

**ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE**

<b>BILAN</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2021	12	31/12/2020	17
Immobilisations	517 986		537 625	
Stocks et en cours	6 268		4 550	
Créances	8 379		17 508	
Disponibilités	3 231		2 848	
Comptes de régularisation	2 562		375	
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>538 425</b>		<b>562 906</b>	
Capitaux propres (Dont résultat)	74 521 25 083		99 604 119 604	
Provisions risques et charges				
Dettes financières	580 196		591 092	
Dettes d'exploitation	32 750		71 419	
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>538 425</b>		<b>562 906</b>	

<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2021	12	31/12/2020	17
Ventes de marchandises Production de l'exercice	369 994		512 156	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	23 360		32 684	
Marge brute de production % CA Production exercice	259 766 70.21		357 785 69.86	
Marge brute globale % CA	236 405 63.89		325 100 63.48	
Valeur ajoutée % CA	98 337 26.58		110 158 21.51	
Excédent brut d'exploitation % CA	133 0.04		92 383 18.04	
Résultat courant % CA	26 676 7.21		118 640 23.16	
Résultat net % CA	25 083 6.78		119 604 23.35	

<b>RATIOS</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2021	12	31/12/2020	17
Rotation des stocks (en nombre de jours)	16.89		12.41	
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	21.16		59.45	
Solvabilité à court terme	0.04		0.07	
Autonomie financière	0.12		0.15	

**BILAN AU 31/12/2021****ACTIF**

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	413 765	421 785	1.90	
Immob.corporelles nettes	82 144	93 763	12.39	
Immob.financières	22 077	22 077		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>517 986</b>	<b>537 625</b>	<b>3.65</b>	↘
Stock matières, marchandises	6 268	4 550	37.74	
Produits finis				
Travaux en cours				
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	<b>6 268</b>	<b>4 550</b>	<b>37.74</b>	↗
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	8 379	17 508	52.14	
Comptes de régularisation	2 562	375	583.71	
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>10 941</b>	<b>17 883</b>	<b>38.82</b>	↘
Disponibilités	3 231	2 848	13.46	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>20 439</b>	<b>25 281</b>	<b>19.15</b>	↘
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>538 425</b>	<b>562 906</b>	<b>4.35</b>	↘

**PASSIF**

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %	
Capital	20 000	20 000		
Résultat de l'exercice	25 083	119 604	120.97	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	119 604			
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>74 521</b>	<b>99 604</b>	<b>25.18</b>	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
<b>DETTES LONG TERME</b>				→
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>74 521</b>	<b>99 604</b>	<b>25.18</b>	↗
Emprunts à court terme	375 140	439 773	14.70	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	18 137	52 814	65.66	
Dettes fiscales et sociales	14 613	18 605	21.46	
Autres dettes	199 736	150 272	32.92	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	5 320	1 047	408.29	
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>612 947</b>	<b>662 511</b>	<b>7.48</b>	↘
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>538 425</b>	<b>562 906</b>	<b>4.35</b>	↘

**INDICATEURS FINANCIERS**

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart
Rotation des stocks	16.89	12.41	4.48
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	21.16	59.45	38.29
Fonds de roulement en jours	576.50	634.55	58.04
Utilisation du fonds de roulement	571.33	633.50	62.18
Trésorerie en jours	2.03	1.79	3.83
Prélèvements / résultat			

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 17	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	40 096	17 331	22 765	30 785	8 020	26.05
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	391 000		391 000	391 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	51 531	12 823	38 708	44 522	5 814	13.06
	Autres immobilisations corporelles	55 481	12 044	43 437	49 242	5 805	11.79
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	22 077		22 077	22 077			
<b>Total II</b>	560 184	42 198	517 986	537 625	19 639	3.65	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	5 625		5 625	3 897	1 728	44.33
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	643		643	653	10	1.60
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	8 379		8 379	17 508	9 130	52.14
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 231		3 231	2 848	383	13.46	
Charges constatées d'avance (3)	2 562		2 562	375	2 187	583.71	
<b>Total III</b>	20 439		20 439	25 281	4 842	19.15	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	580 623	42 198	538 425	562 906	24 481	4.35	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2021 12	31/12/2020 17	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 20 000 )	20 000	20 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	119 604		119 604	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	25 083	119 604	144 688	120.97
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	74 521	99 604	25 083	25.18	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	345 024	400 018	54 994	13.75
	Concours bancaires courants	5 320	1 047	4 274	408.29
	Emprunts et dettes financières diverses	229 852	190 027	39 825	20.96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 137	52 814	34 677	65.66
	Dettes fiscales et sociales	14 613	18 605	3 992	21.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	612 947	662 511	49 564	7.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	538 425	562 906	24 481	4.35	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

328 162

312 370

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 17	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	369 792		369 792	495 291	125 499	25.34
Production vendue de services	202		202	16 865	16 663	98.80
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	369 994		369 994	512 156	142 162	27.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			50 125	1 236	48 889	NS
Autres produits			4	10	6	62.46
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			420 122	513 402	93 279	18.17
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			23 350	33 337	9 987	29.96
Variation de stock (marchandises)			10	653	663	101.60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			111 956	158 269	46 313	29.26
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 728	3 897	2 170	55.67
Autres achats et charges externes *			138 069	214 942	76 874	35.76
Impôts, taxes et versements assimilés			2 756	3 584	828	23.10
Salaires et traitements			77 607	163 193	85 586	52.44
Charges sociales			18 107	35 765	17 657	49.37
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 639	22 559	2 920	12.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	43	33	77.26
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			389 776	627 141	237 365	37.85
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			30 346	113 740	144 086	126.68
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 17	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 671	4 900	1 230	25.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	3 671	4 900	1 230	25.10
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	3 671	4 900	1 230	25.10
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	26 676	118 640	145 315	122.48
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 592	964	628	65.09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	1 592	964	628	65.09
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 592	964	628	65.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	420 122	513 402	93 279	18.17
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	395 039	633 006	237 967	37.59
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	25 083	119 604	144 688	120.97

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Changement de méthode**

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

#### **Informations générales complémentaires**

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 363
Dettes fiscales et sociales	5 803
Total	7 166

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 562
Total	2 562

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 17	Euros	%
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>	22 765	30 785	8 020	26.05
20110000 Frais de constitution	30 096	30 096		
20120000 Frais de premier établissement	10 000	10 000		
28011000 Amort.Frais constitution	12 815	6 795	6 020	88.59
28012000	4 516	2 516	2 000	79.49
<b>FONDS COMMERCIAL</b>	391 000	391 000		
20700000 Fonds commercial	391 000	391 000		
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	38 708	44 522	5 814	13.06
21540000 Matériel industriel	49 731	49 731		
21570000 Agencts et aménagts matériel	1 800	1 800		
28154000 AMT.MAT.INDUSTRIEL	11 470	6 256	5 214	83.34
28157000	1 353	753	600	79.68
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	43 437	49 242	5 805	11.79
21810000 Install générales, agencements	48 379	48 379		
21840000 Mobilier	7 101	7 101		
28181000 Amort inst. générale	10 342	5 365	4 977	92.77
28184000 AMT.MOBILIER	1 702	874	828	94.74
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	22 077	22 077		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	22 077	22 077		
<b>Total II</b>	517 986	537 625	19 639	3.65
<b>MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS</b>	5 625	3 897	1 728	44.33
31000000 Matieres premières(et fournit)	4 935	3 561	1 374	38.59
32600000 Emballages	691	337	354	105.06
<b>MARCHANDISES</b>	643	653	10	1.60
37000000 Stocks de marchandises	643	653	10	1.60
<b>AUTRES CREANCES</b>	8 379	17 508	9 130	52.14
40100000 Fournisseurs	326	2 044	1 717	84.03
42870100 PRODUITS A RECEVOIR		559	559	100.00
44562000 T.V.A. sur immobilisations		2 931	2 931	100.00
44566000 TVA S/ ABS	2 919	7 320	4 401	60.12
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	3 122	3 030	92	3.04
44586000 TVA sur factures non parvenues	112	505	393	77.81
46700000 MIDI LIBRE	1 899	1 120	779	69.60
<b>DISPONIBILITES</b>	3 231	2 848	383	13.46
51140000 TICKETS RESTAURANT	1 635	1 522	113	7.43
53000000 CAISSE	1 596	1 326	270	20.37
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	2 562	375	2 187	583.71
48600000 Charges constatées d'avance	2 562	375	2 187	583.71
<b>Total III</b>	20 439	25 281	4 842	19.15
<b>TOTAL GENERAL</b>	538 425	562 906	24 481	4.35

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	31/12/2020 17	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAL</b>	20 000	20 000		
10130000 Cap. souscrit appelé, versé	20 000	20 000		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	119 604		119 604	
11900000 Report à nouveau (solde débit)	119 604		119 604	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	25 083	119 604	144 688	120.97
<b>Total I</b>	74 521	99 604	25 083	25.18
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	345 024	400 018	54 994	13.75
16400000 Emprunt	50 000	50 000		
16410000 EMPRUNT	295 024	350 018	54 994	15.71
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>	5 320	1 047	4 274	408.29
51210000 BNP	5 320	1 047	4 274	408.29
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	229 852	190 027	39 825	20.96
16800000 PRET GRANDS MOULIN	30 116	39 755	9 639	24.25
45100000 C/C IBC	194 000	150 000	44 000	29.33
45510000 XAVIER HEUMANN	5 736	272	5 463	NS
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	18 137	52 814	34 677	65.66
40100000 Fournisseurs	16 774	19 139	2 365	12.36
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	1 363	33 675	32 312	95.95
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	14 613	18 605	3 992	21.46
42100000 Personnel Rémunérations dues	5 900	819	5 080	619.92
42820000 Dettes prov. congés à payer	1 338	3 856	2 518	65.31
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	1 423	6 365	4 942	77.65
43702000 AG2R PREVOYANCE	825	921	96	10.47
43703000 AG2R RETRAITE	562	884	322	36.43
43800000 ECHEANCIER URSSAF	2 916		2 916	
43820000 Chges sociales congés à payer	107	522	415	79.56
43860000 Autres charges à payer	1 442	1 788	345	19.31
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	7		7	
44571000 TVA 5.5%	60	87	26	30.42
44574000 TVA 10%	30	43	12	29.01
44575000 TVA 20%	3	3 320	3 317	99.92
<b>Total IV</b>	612 947	662 511	49 564	7.48
<b>TOTAL GENERAL</b>	538 425	562 906	24 481	4.35

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 17	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	369 792	495 291	125 499	25.34
70140000 RECETTES 5.5%	283 848	385 776	101 928	26.42
70150000 RECETTES 10%	85 665	108 159	22 494	20.80
70160000 RECETTES 20%	279	1 357	1 078	79.46
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	202	16 865	16 663	98.80
70800000 COMMISSIONS MIDI LIBRE exo tva	202	269	67	24.84
70880000 Pds activités annexes Tva 20%		16 596	16 596	100.00
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>369 994</b>	<b>512 156</b>	<b>142 162</b>	<b>27.76</b>
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	50 125	1 236	48 889	NS
79100000 Transf charges d'exploitation	50 125	1 236	48 889	NS
AUTRES PRODUITS	4	10	6	62.46
75800000 Prodt divers gestion courante	4	10	6	62.46
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>420 122</b>	<b>513 402</b>	<b>93 279</b>	<b>18.17</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	23 350	33 337	9 987	29.96
60700000 ACHATS MDISES	23 350	33 337	9 987	29.96
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	10	653	663	101.60
60370000 Variation stocks marchandise	10	653	663	101.60
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	111 956	158 269	46 313	29.26
60100000 ACHAT MAT.1ère	104 481	146 354	41 873	28.61
60260000 EMBALLAGES	7 475	11 915	4 440	37.26
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 728	3 897	2 170	55.67
60310000 Variation stocks matières	1 374	3 561	2 187	61.41
60326000 Variation stocks emballage	354	337	17	5.06
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	138 069	214 942	76 874	35.76
60611000 FOURNITURE ELECTRICITE	17 315	24 167	6 852	28.35
60612000 FOURNITURE EAU	650	952	303	31.77
60630000 Fourmit entretien petit équipt	1 162	5 459	4 297	78.71
60640000 Fourmitures administratives	125	768	644	83.74
61100000 Soustraction générale		31 836	31 836	100.00
61200000 Redevances de créditbail	11 169	6 144	5 025	81.79
61320000 Location BORENA	67 207	83 483	16 276	19.50
61351000 LOC.GRENKE	12 080	18 065	5 985	33.13
61351100 LOCATION MONETIQUE TPE	334	513	180	34.98
61352000 LOCATION STANLEY SECUR.VIDEO	1 790	2 701	911	33.72
61400000 Charges LES BOUISSES	2 879	3 584	705	19.66
61500000 Entretien et réparations	2 193	3 661	1 468	40.09
61560000 Maintenance	383	1 399	1 016	72.62
61600000 Primes d'assurances	418	345	73	21.29
61610000 Multirisques	3 449	3 453	5	0.13
61616000 ASSURANCE SUR EMPRUNT	2 040	2 380	340	14.29
61850000 Frais de colloques, séminaire		400	400	100.00
62260000 Honoraires	9 341	14 806	5 465	36.91
62270000 Frais d'actes et contentieux		20	20	100.00
62280000 Divers		300	300	100.00
62310000 Annonces et insertions	454	3 845	3 391	88.19

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	17	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62410000 Transports sur achats				49	49	100.00
62510000 Voyages et déplacements				1	1	100.00
62570000 Réceptions				275	275	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX		6		37	31	84.55
62610000 FRAIS TELECOM		502		486	16	3.38
62700000 SERVICES BANCAIRES		1 748		972	775	79.71
62710000 FRAIS BANCAIRES S/ EMPRUNT				1 425	1 425	100.00
62750000 FRAIS SUR TR		1 296		1 646	350	21.28
62780000 COM CB		1 473		1 697	224	13.22
62810000 COTISATIONS		57		71	14	20.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>2 756</b>		<b>3 584</b>	<b>828</b>	<b>23.10</b>
63120000 Taxe d'apprentissage		300		637	337	52.94
63330000 Format Professionnelle continu		471		1 502	1 031	68.63
63511000 CFE		1 985		1 445	540	37.39
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>77 607</b>		<b>163 193</b>	<b>85 586</b>	<b>52.44</b>
64110000 Salaires, appointements		68 270		131 058	62 788	47.91
64120000 Congés payés		5 206		11 025	5 819	52.78
64130000 Primes et gratifications				3 087	3 087	100.00
64140000 Indemnités et avantages divers		3 586		5 356	1 771	33.06
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		545		12 666	12 121	95.70
<b>CHARGES SOCIALES</b>		<b>18 107</b>		<b>35 765</b>	<b>17 657</b>	<b>49.37</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF		8 014		16 638	8 623	51.83
64520000 Cotisations aux mutuelles		2 867		5 476	2 609	47.65
64530000 Cotisation caisses de retraite		2 973		5 727	2 753	48.08
64540000 POLE EMPLOI		3 341		6 160	2 820	45.77
64580000 Cotisations autres organismes		415		522	937	179.56
64750000 Médecine du travail, pharmacie		1 327		1 243	85	6.81
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>		<b>19 639</b>		<b>22 559</b>	<b>2 920</b>	<b>12.94</b>
68111000 Dot.amort Immob incorporelles		8 020		9 311	1 291	13.87
68112000 Dot.Amts.Corporelles		11 619		13 248	1 629	12.30
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>10</b>		<b>43</b>	<b>33</b>	<b>77.26</b>
65800000 Chge diverse gestion courante		10		43	33	77.26
<b>Total des Charges d'exploitation</b>		<b>389 776</b>		<b>627 141</b>	<b>237 365</b>	<b>37.85</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>30 346</b>		<b>113 740</b>	<b>144 086</b>	<b>126.68</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		<b>3 671</b>		<b>4 900</b>	<b>1 230</b>	<b>25.10</b>
66110000 Intérêts des emprunts dettes		3 671		4 900	1 230	25.10
<b>Total des Charges financières</b>		<b>3 671</b>		<b>4 900</b>	<b>1 230</b>	<b>25.10</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>3 671</b>		<b>4 900</b>	<b>1 230</b>	<b>25.10</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>26 676</b>		<b>118 640</b>	<b>145 315</b>	<b>122.48</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		<b>1 592</b>		<b>964</b>	<b>628</b>	<b>65.09</b>
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité		19			19	
67180000 Autres charges exceptionnelle				964	964	100.00
67200000 charges sur ex antérieurs		1 573			1 573	



## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			2 562.20
01/01/2021 AN S.A.N.	374.75		
01/01/2021 EX CCA COTIS METRO CB 01>9/21		42.75	
01/01/2021 EX CCA AGIR CONTRE 01>11/21		332.00	
31/12/2021 EX AGIR 01/01>12/11/22	329.00		
31/12/2021 EX STANLEY 01>10/12/22	2 147.70		
31/12/2021 EX METRO COTIS 01>09/22	42.75		
31/12/2021 EX COTIS CB ENP 01>09/22	42.75		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV			1 362.89
01/01/2021 AN S.A.N.		33 674.74	
01/01/2021 EX FNP CATEA	180.00		
01/01/2021 EX FNP CATEA 12.2020	86.40		
01/01/2021 EX FNP STANLEY SECURITY	663.74		
01/01/2021 EX FNP ENERGEM ELEC 13>31/12/20	908.49		
01/01/2021 EX FNP LEM VILLAGE MEGANE 2020	31 836.11		
31/12/2021 EX FNP CATEA BS 12/21		237.60	
31/12/2021 EX AIPALS 4T21 ABSENCE		120.00	
31/12/2021 EX ENERGEM 16/12>31/12		1 005.29	
42820000 Dettes prov. congés à payer			1 337.50
31/12/2021 EX CP AU 31.12.21		1 337.50	
43800000 ECHEANCIER URSSAF			2 916.23
31/01/2021 OD URSSAF 03.20		3 509.17	
31/01/2021 OD URSSAF 05.20		1 332.06	
31/01/2021 OD DETTE URSSAF 2019		551.00	
02/06/2021 BQ URSSAF LANGUEDOC-ROUSSILLON E	270.00		
02/07/2021 BQ PRLV SEPA	299.00		
03/08/2021 BQ PRLV SEPA	328.00		
02/09/2021 BQ URSSAF LANGUEDOC-ROUSSILLON E	358.00		
04/10/2021 BQ PRLV SEPA	387.00		
03/11/2021 BQ PRLV SEPA	417.00		
02/12/2021 BQ URSSAF LANGUEDOC-ROUSSILLON E	417.00		
43820000 Chges sociales congés à payer			106.62
31/12/2021 EX CHG/CP AU 31.12.21		106.62	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
43860000 Autres charges à payer			1 442,38
01/01/2021 AN S.A.N.		1 787.64	
01/01/2021 EX TA 2020	597.07		
01/01/2021 EX FFC 2020	1 190.57		
01/01/2021 EX AG2R RETRAITE 05.2020		409.78	
31/01/2021 EX ALLIANZ 4T20 ECART		188.54	
02/08/2021 EX AG2R 2T21 ECART REG		133.96	
31/12/2021 EX FFC 2021		710.10	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité			19.00
20/05/2021 OD ALLIANZ MAJO	19.00		
67200000 charges sur ex antérieurs			1 573.29
31/01/2021 OD DETTE URSSAF 2019	551.00		
02/08/2021 BQ PRLV SEPA AG2R	133.96		
04/08/2021 BQ PRLV SEPA ALLIANZ VIE	888.33		

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

## **DOSSIER FISCAL**

***CATÉA EXPERTISE COMPTABLE***

*55 Impasse Mac GAFFEY*

*Immeuble LE MINOS 1*

*34070 MONTPELLIER*

*04 67 07 32 06*

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	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 <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société: LPM CASTELNAU SIRET 8 5 3 1 6 0 9 1 9 0 0 0 1 7	Adresse du siège social: 275 Route de Nimes 34170 CASTELNAU LE LEZ
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° identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE	
Activités exercées	BOULANGERIE
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable à 28% 0 Déficit
Bénéfice imposable à 15%	0
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 à long terme imposables à 0% PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/> Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/> Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/> Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <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 quater W
---	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquièmes C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
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 NIF
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), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé C E G I D

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: CATÉA EXPERTISE COMPTABLE 55 Impasse Mac GAFFEY Immeuble LE MINOS 1 34070 MONTPELLIER Tél: 04 67 07 32 06	Nom et adresse du conseil:  Tél:
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 12/05/2022 Lieu: CASTELNAU LE LEZ Qualité et nom du signataire: PRESIDENT HEUMANN Signature: HEUMANN XAVIER
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	
Examen de conformité fiscale (ECF)	<input checked="" type="checkbox"/>



**BILAN - ACTIF**

1

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 275 Route de Nîmes 34170 CASTELNAU LE LEZ Durée de l'exercice précédent\* 17

Numéro SIRET\* 8 5 3 1 6 0 9 1 9 0 0 0 1 7 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 1</u>		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	40 096	AC	17 331	22 765	30 785
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH	391 000	AI		391 000	391 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	51 531	AS	12 823	38 708	44 522
	Autres immobilisations corporelles	AT	55 481	AU	12 044	43 437	49 242
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières*	BH	22 077	BI		22 077	22 077	
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	560 184	BK	42 198	517 986	537 625	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 625	BM		5 625	3 897
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	643	BU		643	653
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY			
	Autres créances (3)	BZ	8 379	CA		8 379	17 508
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	3 231	CG		3 231	2 848
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 562	CI		2 562	375
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	20 439	CK		20 439	25 281
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	580 623	1A	42 198	538 425	562 906	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Liquidation

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....20...000.....)	DA	20 000	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG			
	Report à nouveau	DH	(119 604)		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	DI	25 083	(119 604)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	(74 521)	(99 604)	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	350 345	401 065	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	229 852	190 027	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	18 137	52 814	
	Dettes fiscales et sociales	DY	14 613	18 605	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	612 947	662 511		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	538 425	562 906		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	328 162	312 370		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 320	1 047		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue	[ biens* [ services*	FD	369 792	FE	FF	369 792	495 291
			FG	202	FH	FI	202	16 865
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	369 994	FK	FL	369 994	512 156	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	50 125	1 236	
	Autres produits (1) (11)				FQ	4	10	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	420 122	513 402
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	23 350	33 337	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	10	(653)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	111 956	158 269	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(1 728)	(3 897)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	138 069	214 942	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	2 756	3 584	
	Salaires et traitements*				FY	77 607	163 193	
	Charges sociales (10)				FZ	18 107	35 765	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	19 639	22 559	
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)				GE	10	43	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	389 776	627 141	
<b>1 RÉSULTAT FINANCIER</b>					GG	30 346	(113 740)	
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			
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 671	4 900	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	3 671	4 900	
<b>2 RÉSULTAT FINANCIER</b>					GV	(3 671)	(4 900)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 592	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 592	
<b>RÉSULTAT CE TI NNE II III</b>		HI	(1 592) (964)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
<b>T TA ES R UITS I III II</b>		HL	420 122 513 402	
<b>T TA ES C AR ES II I I III I</b>		HM	395 039 633 006	
<b>ÉNÉFICE U ERTE T d r d d r</b>		HN	25 083 (119 604)	
<b>RENOVOIS</b>	(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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	50 125	1 236
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(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 aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(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		
regule cotisations sociales sur ex anterieur		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		1 592		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

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

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant

\*

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

CA RE A		IMM I SATI NS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ	40 096	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	391 000	KE	KF
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
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	51 531	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	48 379	KW	KX
		Matériel de transport *		KY		KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	7 101	LC	LD
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL	LM	
	TOTAL III		LN	107 011	LO	LP	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
	Autres participations		8U		8V	8W	
	Autres titres immobilisés		IP		1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	22 077	1U	1V	
	TOTAL IV		LQ	22 077	LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	560 184	OH	OJ		

CA RE		IMM I SATI NS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste		3		4	
				1					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ	40 096	D7	40 096
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	391 000	1X	391 000
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	51 531	MK	51 531
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		48 379	MN	48 379
		Matériel de transport			IV			MQ	
	Matériel de bureau et mobilier informatique			IW			7 101	MT	7 101
	Emballages récupérables et divers *			IX				MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY				NA	
	Avances et acomptes			NC				NE	
	TOTAL III			IY			107 011	NH	107 011
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ			M7		OØ
	Autres participations			IØ			OY		OZ
	Autres titres immobilisés			I1			2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières			I2			2E	22 077	2G
	TOTAL IV			I3			NJ	22 077	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4			OY	560 184	OZ	560 184

Égidi Quadra

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant  \*
**CA RE A SITUATI NS ET M U EMENTS E E ERCICE ES AM RTISSEMENTS TEC NI UES  
U ENANT EN IMINUTI N E 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 <b>TOTAL I</b>		CY	9 311	EL	8 020	EM		EN	17 331
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE		PF		PG		PH	
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	7 009	QA	5 814	QB		QC	12 823
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 365	QE	4 977	QF		QG	10 342
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	874	QM	828	QN		QO	1 702
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	13 248	QV	11 619	QW		QX	24 867
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ØN	22 559	ØP	19 639	ØQ		ØR	42 198

**CA RE ENTI ATI N ES M U EMENTS AFFECTANT A R ISI N UR AM RTISSEMENTS ÉR AT IRES**

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

CA RE C M U EMENTS E E ERCICE AFFECTANT ES C AR ES RÉ ARTIES SUR USIEURS E ERCICES	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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	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
	<b>T TA I</b>	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
	<b>T TA II</b>	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	ØT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>T TA III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>T TA ÉNÉRA I II III</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF	
	- financières		UG	UH	
	- exceptionnelles		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 C.G.I.					

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Néant  \*

CA RE A		ÉTAT ES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	22 077	UV	(0)	UW	22 077			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX								
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie *	Provision pour dépréciation antérieurement constituée *	UO							
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 153		6 153				
		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	2 226		2 226					
	Charges constatées d'avance	VS	2 562		2 562					
	<b>TOTAUX</b>			VT	33 018	VU	10 941	VV	22 077	
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF							

CA RE		ÉTAT ES ETTES		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	
		7Y									
		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	5 320		5 320						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	345 024		80 375		250 358			14 292	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	30 116		9 981		20 135				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	18 137		18 137						
Personnel et comptes rattachés		8C	7 237		7 237						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	7 275		7 275						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	93		93						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7		7						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	199 736		199 736						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	612 947	VZ	328 162	270 493			14 292	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		5 736	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	54 994	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Main table structure with columns for designations (e.g., Rémunération du travail, Avantages personnels), codes (WA, WB, etc.), and values. Includes sections for 'I RÉINTE RATI NS BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE' and 'II É UCTI NS PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE'. Totals are shown in rows WR and XH.



Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I   SUI I ES ÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	119 604
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	25 121
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	94 483
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	94 483
<b>II   IN EMNITÉS UR C N É S A A ER C AR ES S CIA ES ET FISCA ES C RRES N ANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	1 444
<b>III   R ISI NS ET C AR ES A A ER N N É UCTI ES UR ASSIETTE E IM T</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
<b>Charges à payer</b>			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
<b>à reporter au tableau 2058-A :</b>		↓ 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			

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

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OC</b>		<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves	- Réserves légales	<b>ZB</b>								
							- Autres réserves	<b>ZD</b>							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OD</b>	(119 604)		Dividendes	<b>ZE</b>									
	Prélèvements sur les réserves	<b>OE</b>			Autres répartitions	<b>ZF</b>									
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	(119 604)		Report à nouveau	<b>ZG</b>				(119 604)					
										(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		<b>TOTAL II</b>	<b>ZH</b>	(119 604)	
<b>RENSEIGNEMENTS I ERS</b>												Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- Engagements de crédit-bail mobilier		précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		<b>J7</b>			<b>YQ</b>							
	- Engagements de crédit-bail immobilier							<b>YR</b>							
	- Effets portés à l'escompte et non échus							<b>YS</b>							
<b>DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	- Sous-traitance							<b>YT</b>			31 836				
	- Locations, charges locatives et de copropriété		dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		<b>J8</b>	25 372		<b>XQ</b>	84 290		108 346				
	- Personnel extérieur à l'entreprise							<b>YU</b>							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							<b>SS</b>	9 341		15 126				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							<b>YV</b>							
	- Autres comptes		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		<b>ES</b>			<b>ST</b>	44 438		59 634				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							<b>ZJ</b>	138 069		214 942				
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							<b>YW</b>	1 985		1 445				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés				<b>ZS</b>			<b>9Z</b>	771		2 139				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							<b>YX</b>	2 756		3 584				
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)							<b>YY</b>	24 236		35 624				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							<b>YZ</b>	35 256		46 538				
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*							<b>OB</b>	79 540						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							<b>OS</b>							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							<b>ZK</b>		%	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *				<b>XP</b>				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0	<b>ZR</b> 0			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							<b>RG</b>							
- 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							<b>RH</b>								
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		<b>JA</b>						Plus-values à 15 %	<b>JK</b>		Plus-values à 0 %	<b>JL</b>		
									Plus-values à 19 %	<b>JM</b>		Imputations	<b>JC</b>		
	Groupe : résultat d'ensemble.		<b>JD</b>						Plus-values à 15 %	<b>JN</b>		Plus-values à 0 %	<b>JO</b>		
									Plus-values à 19 %	<b>JP</b>		Imputations	<b>JF</b>		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		<b>JH</b>						N° SIRET de la société mère du groupe		<b>JJ</b>				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Néant  \*

**A ÉTERMINATI N E A A EUR RÉSI UE E**

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

**US A UES M INS A UES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
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	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))						

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

(A)

(B)

(ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAUNéant  \*Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% **1** ou 12,8% **2**.Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) **1** \*Gains 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** \*

## I SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES IMPT SUR REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants 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 IMPT SUR SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)			
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants 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						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

<b>I</b>	<b>SITUATION UCIMTE AFFECTÉE A ENREISTREMENT E A RÉSERVES ÉCIAE UR EERCICE N</b>
----------	--

		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					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

<b>II</b>	<b>RÉSERVES ÉCIAE ES R ISINS UR FUCTUATION ES CURS</b>	<b>d r 3 1 d C I</b>
-----------	--	----------------------

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 sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**16**

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU					Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		1   2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :					YP	5
dont apprentis					YF	2
dont handicapés					YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale					RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					OA	369 994
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	
<b>TOTAL 1</b>					OX	369 994
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE	
Subventions d'exploitation reçues					OF	
Variation positive des stocks					OD	1 717
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI	50 125
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT	
<b>TOTAL 2</b>					OM	51 846
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats					ON	135 306
Variation négative des stocks					OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	45 490
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	10
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	
<b>TOTAL 3</b>					OJ	180 805
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée					OG	241 034
(total 1 + total 2 - total 3)						
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).					SA	241 034
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	369 994	Effectifs au sens de la CVAE *	EY   3
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					HX	
Période de référence			GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021
Date de cessation					HR	

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

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD & Répartition des salaires et dans la notice n° 2023-NOT-SD & Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid-Quadrant

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

N° de dépôt



(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET

8 5 3 1 6 0 9 1 9 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LPM CASTELNAU

ADRESSE (voie)

275 Route de Nimes

CODE POSTAL

34170

VILLE

CASTELNAU LE LEZ

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

980

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

1 020

**I CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique

SRLR

Dénomination

IBC

N° SIREN (si société établie en France)

450119755

% de détention

49.00

Nb de parts ou actions

980

Adresse :

N°

5

Voie

CHEMIN DU PLESSIS

Code postal

91350

Commune

GRIGNY

Pays

FR

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)

M

Nom patronymique

HEUMANN

Prénom(s)

XAVIER

Nom marital

% de détention

51.00

Nb de parts ou actions

1 020

Naissance :

Date

130277

N° Département

94

Commune

SUCY EN BRIE

Pays

Adresse :

N°

71

Voie

RUE LAKANAL

Code postal

34000

Commune

MONTPELLIER

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

SUCY EN BRIE

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

## **DOSSIER DE GESTION**

***CATÉA EXPERTISE COMPTABLE***

*55 Impasse Mac GAFFEY*

*Immeuble LE MINOS 1*

*34070 MONTPELLIER*

*04 67 07 32 06*

**BILAN SYNTHETIQUE**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>%</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>%</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	bilan	31/12/2020 17	bilan	<b>Euros</b>	<b>%</b>
Immobilisations incorporelles	413 765	76.85	421 785	74.93	8 020	1.90
Immobilisations corporelles	82 144	15.26	93 763	16.66	11 619	12.39
Immobilisations financières	22 077	4.10	22 077	3.92		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	517 986	96.20	537 625	95.51	19 639	3.65
Stocks et en cours	6 268	1.16	4 550	0.81	1 717	37.74
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	8 379	1.56	17 508	3.11	9 130	52.14
Disponibilités	3 231	0.60	2 848	0.51	383	13.46
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	17 877	3.32	24 906	4.42	7 029	28.22
Comptes de régularisation	2 562	0.48	375	0.07	2 187	583.71
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	538 425	100.00	562 906	100.00	24 481	4.35

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>%</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>%</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	bilan	31/12/2020 17	bilan	<b>Euros</b>	<b>%</b>
Capital et réserves	99 604	18.50	20 000	3.55	119 604	598.02
Résultat (Bénéfice ou perte)	25 083	4.66	119 604	21.25	144 688	120.97
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	74 521	13.84	99 604	17.69	25 083	25.18
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Emprunts et dettes assimilées	375 140	69.67	439 773	78.13	64 632	14.70
Groupe et associés	199 736	37.10	150 272	26.70	49 463	32.92
Concours bancaires courants	5 320	0.99	1 047	0.19	4 274	408.29
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	18 137	3.37	52 814	9.38	34 677	65.66
Autres dettes	14 613	2.71	18 605	3.31	3 992	21.46
<b>DETTES</b>	612 947	113.84	662 511	117.69	49 564	7.48
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	538 425	100.00	562 906	100.00	24 481	4.35

**DETAIL BILAN SYNTHETIQUE**

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	bilan	31/12/2020 17	bilan	Euros	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	413 765	76.85	421 785	74.93	8 020	1.90
20110000 Frais de constitution	30 096	5.59	30 096	5.35		
20120000 Frais de premier établissement	10 000	1.86	10 000	1.78		
20700000 Fonds commercial	391 000	72.62	391 000	69.46		
28011000 Amort.Frais constitution	12 815	2.38	6 795	1.21	6 020	88.59
28012000	4 516	0.84	2 516	0.45	2 000	79.49
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	82 144	15.26	93 763	16.66	11 619	12.39
21540000 Matériel industriel	49 731	9.24	49 731	8.83		
21570000 Agencts et aménagts matériel	1 800	0.33	1 800	0.32		
21810000 Install générales, agencements	48 379	8.99	48 379	8.59		
21840000 Mobilier	7 101	1.32	7 101	1.26		
28154000 AMT.MAT.INDUSTRIEL	11 470	2.13	6 256	1.11	5 214	83.34
28157000	1 353	0.25	753	0.13	600	79.68
28181000 Amort inst. générale	10 342	1.92	5 365	0.95	4 977	92.77
28184000 AMT.MOBILIER	1 702	0.32	874	0.16	828	94.74
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	22 077	4.10	22 077	3.92		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	22 077	4.10	22 077	3.92		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	517 986	96.20	537 625	95.51	19 639	3.65
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	6 268	1.16	4 550	0.81	1 717	37.74
31000000 Matieres premières(et fournit)	4 935	0.92	3 561	0.63	1 374	38.59
32600000 Emballages	691	0.13	337	0.06	354	105.06
37000000 Stocks de marchandises	643	0.12	653	0.12	10	1.60
<b>AUTRES CREANCES</b>	8 379	1.56	17 508	3.11	9 130	52.14
40100000 Fournisseurs	326	0.06	2 044	0.36	1 717	84.03
42870100 PRODUITS A RECEVOIR			559	0.10	559	100.00
44562000 T.V.A. sur immobilisations			2 931	0.52	2 931	100.00
44566000 TVA S/ ABS	2 919	0.54	7 320	1.30	4 401	60.12
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	3 122	0.58	3 030	0.54	92	3.04
44586000 TVA sur factures non parvenues	112	0.02	505	0.09	393	77.81
46700000 MIDI LIBRE	1 899	0.35	1 120	0.20	779	69.60
<b>DISPONIBILITES</b>	3 231	0.60	2 848	0.51	383	13.46
51140000 TICKETS RESTAURANT	1 635	0.30	1 522	0.27	113	7.43
53000000 CAISSE	1 596	0.30	1 326	0.24	270	20.37
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	17 877	3.32	24 906	4.42	7 029	28.22
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	2 562	0.48	375	0.07	2 187	583.71
48600000 Charges constatées d'avance	2 562	0.48	375	0.07	2 187	583.71
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	538 425	100.00	562 906	100.00	24 481	4.35

**DETAIL BILAN SYNTHETIQUE**

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	bilan	31/12/2020 17	bilan	Euros	%
<b>CAPITAL ET RESERVES</b>	99 604	18.50	20 000	3.55	119 604	598.02
10130000 Cap. souscrit appelé, versé	20 000	3.71	20 000	3.55		
11900000 Report à nouveau (solde débit)	119 604	22.21			119 604	
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>	25 083	4.66	119 604	21.25	144 688	120.97
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	74 521	13.84	99 604	17.69	25 083	25.18
<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>	375 140	69.67	439 773	78.13	64 632	14.70
16400000 Emprunt	50 000	9.29	50 000	8.88		
16410000 EMPRUNT	295 024	54.79	350 018	62.18	54 994	15.71
16800000 PRET GRANDS MOULIN	30 116	5.59	39 755	7.06	9 639	24.25
<b>GROUPES ET ASSOCIES</b>	199 736	37.10	150 272	26.70	49 463	32.92
45100000 C/C IBC	194 000	36.03	150 000	26.65	44 000	29.33
45510000 XAVIER HEUMANN	5 736	1.07	272	0.05	5 463	NS
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>	5 320	0.99	1 047	0.19	4 274	408.29
51210000 BNP	5 320	0.99	1 047	0.19	4 274	408.29
<b>FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES</b>	18 137	3.37	52 814	9.38	34 677	65.66
40100000 Fournisseurs	16 774	3.12	19 139	3.40	2 365	12.36
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	1 363	0.25	33 675	5.98	32 312	95.95
<b>AUTRES DETTES</b>	14 613	2.71	18 605	3.31	3 992	21.46
42100000 Personnel Rémunérations dues	5 900	1.10	819	0.15	5 080	619.92
42820000 Dettes prov. congés à payer	1 338	0.25	3 856	0.68	2 518	65.31
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	1 423	0.26	6 365	1.13	4 942	77.65
43702000 AG2R PREVOYANCE	825	0.15	921	0.16	96	10.47
43703000 AG2R RETRAITE	562	0.10	884	0.16	322	36.43
43800000 ECHEANCIER URSSAF	2 916	0.54			2 916	
43820000 Chges sociales congés à payer	107	0.02	522	0.09	415	79.56
43860000 Autres charges à payer	1 442	0.27	1 788	0.32	345	19.31
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	7	0.00			7	
44571000 TVA 5.5%	60	0.01	87	0.02	26	30.42
44574000 TVA 10%	30	0.01	43	0.01	12	29.01
44575000 TVA 20%	3	0.00	3 320	0.59	3 317	99.92
<b>DETTES</b>	612 947	113.84	662 511	117.69	49 564	7.48
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	538 425	100.00	562 906	100.00	24 481	4.35

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	17	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	23 360		32 684		9 324	28.53
<b>Marge commerciale</b>	23 360		32 684		9 324	28.53
+ Production vendue	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
- Matières premières, approvisionnements consommés	110 228	29.79	154 371	30.14	44 143	28.60
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	259 766	70.21	357 785	69.86	98 019	27.40
<b>Marge brute globale</b>	236 405	63.89	325 100	63.48	88 695	27.28
- Autres achats + charges externes	138 069	37.32	214 942	41.97	76 874	35.76
<b>Valeur ajoutée</b>	98 337	26.58	110 158	21.51	11 821	10.73
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 756	0.74	3 584	0.70	828	23.10
- Salaires du personnel	77 607	20.98	163 193	31.86	85 586	52.44
- Charges sociales du personnel	18 107	4.89	35 765	6.98	17 657	49.37
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	133	0.04	92 383	18.04	92 250	99.86
+ Autres produits de gestion courante	4		10		6	62.46
- Autres charges de gestion courante	10		43	0.01	33	77.26
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	50 125	13.55	1 236	0.24	48 889	NS
- Dotations aux amortissements	19 639	5.31	22 559	4.40	2 920	12.94
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	30 346	8.20	113 740	22.21	144 086	126.68
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	3 671	0.99	4 900	0.96	1 230	25.10
<b>Résultat courant</b>	26 676	7.21	118 640	23.16	145 315	122.48
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	1 592	0.43	964	0.19	628	65.09
<b>Résultat exceptionnel</b>	1 592	0.43	964	0.19	628	65.09
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	25 083	6.78	119 604	23.35	144 688	120.97

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	% CA	31/12/2020	% CA	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	23 360		32 684		9 324	28.53
60370000 Variation stocks marchandise	10		653		663	101.60
60700000 ACHATS MARCHANDISES	23 350		33 337		9 987	29.96
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	23 360		32 684		9 324	28.53
PRODUCTION VENDUE	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
70140000 RECETTES 5.5%	283 848	76.72	385 776	75.32	101 928	26.42
70150000 RECETTES 10%	85 665	23.15	108 159	21.12	22 494	20.80
70160000 RECETTES 20%	279	0.08	1 357	0.26	1 078	79.46
70800000 COMMISSIONS MIDI LIBRE exo tva	202	0.05	269	0.05	67	24.84
70880000 Pds activités annexes Tva 20%			16 596	3.24	16 596	100.00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	369 994	100.00	512 156	100.00	142 162	27.76
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	110 228	29.79	154 371	30.14	44 143	28.60
60100000 ACHAT MAT.1ère	104 481	28.24	146 354	28.58	41 873	28.61
60260000 EMBALLAGES	7 475	2.02	11 915	2.33	4 440	37.26
60310000 Variation stocks matières	1 374	0.37	3 561	0.70	2 187	61.41
60326000 Variation stocks emballage	354	0.10	337	0.07	17	5.06
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	259 766	70.21	357 785	69.86	98 019	27.40
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	236 405	63.89	325 100	63.48	88 695	27.28
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	138 069	37.32	214 942	41.97	76 874	35.76
60611000 FOURNITURE ELECTRICITE	17 315	4.68	24 167	4.72	6 852	28.35
60612000 FOURNITURE EAU	650	0.18	952	0.19	303	31.77
60630000 Fournit entretien petit équipt	1 162	0.31	5 459	1.07	4 297	78.71
60640000 Fournitures administratives	125	0.03	768	0.15	644	83.74
61100000 Soustraction générale			31 836	6.22	31 836	100.00
61200000 Redevances de créditbail	11 169	3.02	6 144	1.20	5 025	81.79
61320000 Location BORENA	67 207	18.16	83 483	16.30	16 276	19.50
61351000 LOC.GRENKE	12 080	3.26	18 065	3.53	5 985	33.13
61351100 LOCATION MONETIQUE TPE	334	0.09	513	0.10	180	34.98
61352000 LOCATION STANLEY SECUR.VIDEO	1 790	0.48	2 701	0.53	911	33.72
61400000 Charges LES BOUISSES	2 879	0.78	3 584	0.70	705	19.66
61500000 Entretien et réparations	2 193	0.59	3 661	0.71	1 468	40.09
61560000 Maintenance	383	0.10	1 399	0.27	1 016	72.62
61600000 Primes d'assurances	418	0.11	345	0.07	73	21.29
61610000 Multirisques	3 449	0.93	3 453	0.67	5	0.13
61616000 ASSURANCE SUR EMPRUNT	2 040	0.55	2 380	0.46	340	14.29
61850000 Frais de colloques, séminaire			400	0.08	400	100.00
62260000 Honoraires	9 341	2.52	14 806	2.89	5 465	36.91
62270000 Frais d'actes et contentieux			20	0.00	20	100.00
62280000 Divers			300	0.06	300	100.00
62310000 Annonces et insertions	454	0.12	3 845	0.75	3 391	88.19
62410000 Transports sur achats			49	0.01	49	100.00
62510000 Voyages et déplacements			1	0.00	1	100.00
62570000 Réceptions			275	0.05	275	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	6	0.00	37	0.01	31	84.55
62610000 FRAIS TELECOM	502	0.14	486	0.09	16	3.38
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 748	0.47	972	0.19	775	79.71

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	% CA	31/12/2020	% CA	Euros	%
62710000 FRAIS BANCAIRES S/ EMPRUNT			1 425	0.28	1 425	100.00
62750000 FRAIS SUR TR	1 296	0.35	1 646	0.32	350	21.28
62780000 COM CB	1 473	0.40	1 697	0.33	224	13.22
62810000 COTISATIONS	57	0.02	71	0.01	14	20.00
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>98 337</b>	<b>26.58</b>	<b>110 158</b>	<b>21.51</b>	<b>11 821</b>	<b>10.73</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>2 756</b>	<b>0.74</b>	<b>3 584</b>	<b>0.70</b>	<b>828</b>	<b>23.10</b>
63120000 Taxe d'apprentissage	300	0.08	637	0.12	337	52.94
63330000 Format Professionnelle continu	471	0.13	1 502	0.29	1 031	68.63
63511000 CFE	1 985	0.54	1 445	0.28	540	37.39
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>77 607</b>	<b>20.98</b>	<b>163 193</b>	<b>31.86</b>	<b>85 586</b>	<b>52.44</b>
64110000 Salaires, appointements	68 270	18.45	131 058	25.59	62 788	47.91
64120000 Congés payés	5 206	1.41	11 025	2.15	5 819	52.78
64130000 Primes et gratifications			3 087	0.60	3 087	100.00
64140000 Indemnités et avantages divers	3 586	0.97	5 356	1.05	1 771	33.06
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	545	0.15	12 666	2.47	12 121	95.70
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>18 107</b>	<b>4.89</b>	<b>35 765</b>	<b>6.98</b>	<b>17 657</b>	<b>49.37</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF	8 014	2.17	16 638	3.25	8 623	51.83
64520000 Cotisations aux mutuelles	2 867	0.77	5 476	1.07	2 609	47.65
64530000 Cotisation caisses de retraite	2 973	0.80	5 727	1.12	2 753	48.08
64540000 POLE EMPLOI	3 341	0.90	6 160	1.20	2 820	45.77
64580000 Cotisations autres organismes	415	0.11	522	0.10	937	179.56
64750000 Médecine du travail, pharmacie	1 327	0.36	1 243	0.24	85	6.81
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>133</b>	<b>0.04</b>	<b>92 383</b>	<b>18.04</b>	<b>92 250</b>	<b>99.86</b>
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>4</b>		<b>10</b>		<b>6</b>	<b>62.46</b>
75800000 Prodt divers gestion courante	4	0.00	10	0.00	6	62.46
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>10</b>		<b>43</b>	<b>0.01</b>	<b>33</b>	<b>77.26</b>
65800000 Chge diverse gestion courante	10	0.00	43	0.01	33	77.26
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>50 125</b>	<b>13.55</b>	<b>1 236</b>	<b>0.24</b>	<b>48 889</b>	<b>NS</b>
79100000 Transf charges d'exploitation	50 125	13.55	1 236	0.24	48 889	NS
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>19 639</b>	<b>5.31</b>	<b>22 559</b>	<b>4.40</b>	<b>2 920</b>	<b>12.94</b>
68111000 Dot.amort Immob incorporelles	8 020	2.17	9 311	1.82	1 291	13.87
68112000 Dot.Amts.Corporelles	11 619	3.14	13 248	2.59	1 629	12.30
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>30 346</b>	<b>8.20</b>	<b>113 740</b>	<b>22.21</b>	<b>144 086</b>	<b>126.68</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>3 671</b>	<b>0.99</b>	<b>4 900</b>	<b>0.96</b>	<b>1 230</b>	<b>25.10</b>
66110000 Intérêts des emprunts dettes	3 671	0.99	4 900	0.96	1 230	25.10
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>26 676</b>	<b>7.21</b>	<b>118 640</b>	<b>23.16</b>	<b>145 315</b>	<b>122.48</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 592</b>	<b>0.43</b>	<b>964</b>	<b>0.19</b>	<b>628</b>	<b>65.09</b>
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	19	0.01			19	
67180000 Autres charges exceptionnelle			964	0.19	964	100.00
67200000 charges sur ex antérieurs	1 573	0.43			1 573	



**EQUILIBRE FINANCIER**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 Nbj CA	31/12/2020	17 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Capital et réserves	99 604	96.91	20 000	19.92	119 604	598.02
Résultat de l'exercice	25 083	24.41	119 604	119.10	144 688	120.97
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	74 521	72.51	99 604	99.19	25 083	25.18
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	375 140	365.01	439 773	437.92	64 632	14.70
Groupes et associés	199 736	194.34	150 272	149.64	49 463	32.92
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	500 355	486.84	490 441	488.38	9 914	2.02
Actif net immobilisé	517 986	503.99	537 625	535.36	19 639	3.65
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	17 631	17.15	47 184	46.99	29 553	62.63
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours	6 268	6.10	4 550	4.53	1 717	37.74
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	8 379	8.15	17 508	17.43	9 130	52.14
Comptes de régularisation	2 562	2.49	375	0.37	2 187	583.71
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	17 209	16.74	22 434	22.34	5 225	23.29
Fournisseurs et comptes rattachés	18 137	17.65	52 814	52.59	34 677	65.66
Autres dettes	14 613	14.22	18 605	18.53	3 992	21.46
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	32 750	31.87	71 419	71.12	38 668	54.14
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	15 541	15.12	48 985	48.78	33 444	68.27
Disponibilités	3 231	3.14	2 848	2.84	383	13.46
Concours bancaires courants	5 320	5.18	1 047	1.04	4 274	408.29
<b>TRESORERIE NETTE</b>	2 090	2.03	1 801	1.79	3 891	216.04

**TABLEAU DE FINANCEMENT**  
**CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 17
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>		
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2021	12	31/12/2020	17
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Comptes de régularisation				
<b>VARIATION</b>				
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
<b>VARIATION</b>				
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>				
<b>VARIATION TRESORERIE</b>				
Disponibilités				
Concours bancaires courants				
<b>VARIATION</b>				
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>				
<b>Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>				

**DU RESULTAT A LA TRESORERIE**

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 17
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>		
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions	}	}
Plus ou moins-values sur cession d'actif	}	}
Subventions d'investissements virées au résultat	}	}
<b>= Capacité d'autofinancement</b>		
-		
<b>= Autofinancement disponible</b>		
<b>+ Variation du B.F.R.</b>		
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>		
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres	}	}
Augmentations des comptes courants d'associés	}	}
Augmentations des dettes financières	}	}
Subventions reçues	}	}
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices	}	}
Réduction des capitaux propres	}	}
Dividendes	}	}
Remboursements des comptes courants d'associés	}	}
Remboursements des dettes financières	}	}
<b>= Variation de trésorerie</b>		
<b>+ Trésorerie initiale</b>		1 801
<b>TRESORERIE FINALE</b>		1 801

**RATIOS**

	31/12/2021	12mois	31/12/2020	17mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	6 268	16.89	4 550	12.41
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	133 588		187 056	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b>				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice				
Chiffre d'affaires TTC	394 230		547 780	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	18 137	21.16	52 814	59.45
Achats et charges externes TTC	308 631		453 086	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	11 610	0.04	20 356	0.07
Dettes à moins d'un an	328 162		312 370	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
Capitaux propres	74 521	0.12	99 604	0.15
Dettes	612 947		662 511	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				