

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

Comptes annuels

30/06/2021

**SARL COMPTOIR DES PAINS
4 AVENUE PRESIDENT WILSON
34800 Clermont l'Hérault**

Comptes annuels au 30/06/2021

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

I- Comptes annuels

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **COMPTOIR DES PAINS** pour l'exercice du **01/07/2020** au **30/06/2021** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du Bilan en Euros : 494 404
- Chiffre d'affaires en Euros : 688 339
- Résultat net comptable en Euros : 21 497

Fait à Clermont l'Hérault

Le 12 Octobre 2021

HENRI DEVIC

**EXPERT COMPTABLE
GERANT ASSOCIE**

Bilan comparatif

Actif

Rubriques	30/06/2021	% du poste	% de l'actif	30/06/2020	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	365 969	84%	74%	371 779	85%	80%
Immobilisations corporelles	68 258	16%	14%	64 971	15%	14%
Immobilisations financières	3 000	1%	1%	3 000	1%	1%
Actif immobilisé	437 227	100%	88%	439 750	100%	0,95
Stocks	14 089	25%	3%	2 229	10%	0%
Créances	3 245	6%	1%	11 252	50%	2%
Disponibilités	39 843	70%	8%	9 113	40%	2%
Actif circulant	57 177	100%	12%	22 593	100%	0,05
Comptes de régularisation			0%			0%
TOTAL ACTIF	494 404		100%	462 342		100%

Passif

Rubriques	30/06/2021	% du poste	% du passif	30/06/2020	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	5 000	16%	1%	5 000	57%	1%
Résultat de l'exercice	21 497	71%	4%	3 829	43%	1%
Autres capitaux propres	3 829	13%	1%		0%	0%
Capitaux propres	30 326	100%	6%	8 829	100%	0,02
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	380 577	82%	77%	395 398	87%	86%
Autres dettes	83 501	18%	17%	58 115	13%	13%
Dettes	464 078	100%	94%	453 513	100%	0,98
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	494 404		100%	462 342		100%

Détail du bilan actif

Rubriques	01/07/2020	24/06/2019	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
	12	12		
Frais d'établissement	16 569	22 379	(5 809)	-25,96
201000 FRAIS ETABLISSEMENT	28 796	28 796		
280100 AMORT / FRAIS D'ETABLISSEMENT	(12 226)	(6 417)	(5 809)	-90,52
Fonds commercial	349 400	349 400		
207000 FONDS COMMERCIAL	349 400	349 400		
Installations techniques, matériels et out. industriels	48 854	39 057	9 797	25,08
215000 MATERIEL	66 766	47 046	19 720	41,92
281500 AMORT / MATERIEL	(17 912)	(7 989)	(9 923)	-124,21
Autres immobilisations corporelles	19 403	25 913	(6 510)	-25,12
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	10 000	10 000		
218400 MOBILIER	22 550	22 550		
281830 AMORT / MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	(4 039)	(2 039)	(2 000)	-98,09
281840 AMORT / MOBILIER	(9 108)	(4 598)	(4 510)	-98,09
Autres immobilisations financières	3 000	3 000		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000	3 000		
Actif immobilisé	437 227	439 750	(2 522)	-0,57
Stocks de matières premières et approvisionnements	14 089	2 229	11 861	532,22
311000 STOCK MATIERES PREMIERES	14 089	2 229	11 861	532,22
Autres créances	3 245	11 252	(8 007)	-71,16
425000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		821	(821)	-100,00
445670 CREDIT TVA A REPORTER		262	(262)	-100,00
445710 TVA COLLECTEE 5.5 %	3 245	2 131	1 114	52,28
468700 PRODUIT A RECEVOIR		8 037	(8 037)	-100,00
Disponibilités	39 843	9 113	30 730	337,21
511300 REMISE CB	5 823		5 823	
512000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	6 393	8 876	(2 482)	-27,97
531000 CAISSE ESPECES	5 337	237	5 100	2 150,93
580000 REMISE ESPECES	22 290		22 290	
Actif circulant & charges constatées d'avance	57 177	22 593	34 584	153,07
TOTAL GÉNÉRAL	494 404	462 342	32 062	6,93

Détail du bilan passif

Rubriques	01/07/2020	24/06/2019	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
	12	12		
Capital social ou individuel	5 000	5 000		
101000 CAPITAL SOCIAL	5 000	5 000		
Réserve légale	500		500	
106100 RESERVE LEGALE	500		500	
Autres réserves	3 329		3 329	
106800 AUTRES RESERVES	3 329		3 329	
Résultat de l'exercice	21 497	3 829	17 667	461,37
Capitaux propres	30 326	8 829	21 497	243,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 577	345 398	5 180	1,50
164200 EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	330 577	345 398	(14 820)	-4,29
164210 EMPRUNT 20 000 Ç	20 000		20 000	
Emprunts et dettes financières divers	30 000	50 000	(20 000)	-40,00
455000 C/C M. ET MME PICQUENARD	30 000	50 000	(20 000)	-40,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 667	6 564	103	1,57
401CRÉDITEURS401Créditeurs	6 667		6 667	
401DEVIC DEVIC		4 056	(4 056)	-100,00
401MOULIN MOULIN HULINE		2 508	(2 508)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	76 833	51 551	25 283	49,04
421000 SALAIRES NETS A PAYER	13 732	19 547	(5 815)	-29,75
425000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	23		23	
427000 SAISIE SUR SALAIRE		115	(115)	-100,00
428200 DETTES - PROVISION CONGES PAYES	6 000	10 200	(4 200)	-41,18
431000 URSSAF	35 076	10 169	24 907	244,94
437100 RETRAITE AGIRC ARRCO	7 217	2 238	4 978	222,43
437300 PREVOYANCE	1 887	2 287	(400)	-17,49
438200 DETTES - COT.SOCIALES CONGES PAYES	1 430	2 040	(610)	-29,90
444000 IS A PAYER	2 640		2 640	
445500 TVA A PAYER	1 136		1 136	
445660 TVA DEDUCTIBLE / ABS	2 017	2 205	(188)	-8,53
445711 TVA COLLECTEE 10 %	1 557		1 557	
448600 CHARGES A PAYER - ETAT	4 119	2 750	1 369	49,77
Total des dettes & comptes de régularisation	464 078	453 513	10 565	2,33
TOTAL GÉNÉRAL	494 404	462 342	32 062	6,93

Compte de Résultat Comparatif

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	687 056	597 227	89 829
Production vendue de services	1 283	1 244	38
Chiffre d'affaires net	688 339	598 471	89 867
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation	5 200	5 500	(300)
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	22 520	19 741	2 779
Autres produits			
Produits d'exploitation	716 058	623 712	2 479
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement	207 887	174 502	33 385
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)	(11 861)	(2 229)	(9 632)
Autres achats et charges externes	104 952	73 339	31 613
Impôts, taxes et versements assimilés	4 014	2 750	1 264
Salaires, traitements et charges sociales	362 514	347 105	15 410
Dotations sur immobilisations et actif circulant	22 242	21 043	1 200
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
Charges d'exploitation	689 749	616 510	73 239
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	26 310	7 202	19 108
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées	1 501	3 372	(1 871)
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	1 501	3 372	(1 871)
RÉSULTAT FINANCIER	(1 501)	(3 372)	1 871
Produits exceptionnels	162		162
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels	162		162
Charges exceptionnelles	835	0	834
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	835	0	834
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(672)	(0)	(672)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	2 640		2 640
BÉNÉFICE OU PERTE	21 497	3 829	17 667

Détail du compte de résultat

Rubriques	01/07/2020	24/06/2019	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
	12	12		
Production vendue de biens	687 056	597 227	89 829	15,04
701055 VENTES 5.5 %	501 226	401 977	99 249	24,69
701100 VENTES 10 %	185 830	195 250	(9 420)	-4,82
Production vendue de services	1 283	1 244	38	3,08
708100 COMMISSIONS MIDI LIBRE	1 283	1 244	38	3,08
Chiffres d'affaires nets	688 339	598 471	89 867	15,02
Subventions d'exploitation	5 200	5 500	(300)	-5,45
740000 AIDE DGFIP		1 500	(1 500)	-100,00
740100 AIDE REGION	4 000	4 000		
740200 AIDE COMMUNAUTE COMMUNES	1 200		1 200	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	22 520	19 741	2 779	14,08
791300 RBST AGRR	7 129	3 037	4 092	134,72
791400 RBST CHOMAGE PARTIEL	1 090	7 481	(6 391)	-85,44
791500 PRIME APPRENTISSAGE	9 758	5 000	4 758	95,16
791600 RETENUE AVANTAGE NATURE	4 543	4 223	320	7,58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	716 058	623 712	92 347	14,81
Achats de matières premières et autres approvisionnements	207 887	174 502	33 385	19,13
601000 ACHATS MATIERES PREMIERES	207 887	164 414	43 473	26,44
602600 EMBALLAGES		10 088	(10 088)	-100,00
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements	(11 861)	(2 229)	(9 632)	-432,22
603110 VARIATION STOCK MATIERES PREMIERES	(11 861)	(2 229)	(9 632)	-432,22
Autres achats et charges externes	104 952	73 339	31 613	43,11
606100 EAU ELECTRICITE GAZ	1 016	10 545	(9 528)	-90,36
606120 STERES BOIS	5 750	2 560	3 190	124,61
606400 FOURNITURES DE BUREAU	716	370	345	93,17
606800 FOURNITURES DIVERSES	4 264	2 308	1 955	84,70
611000 AIDE SECRETARIAT	2 970		2 970	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 033	24 543	5 490	22,37
613500 LOCATION CHAMBRE FERMENTATION	5 439	3 640	1 799	49,43
613510 LOCATION ALARME-SECURITE	10 814	1 908	8 906	466,79
613520 LOCATION TERMINAL TPE	392	855	(463)	-54,20
614000 CHARGES LOCATIVES		2 211	(2 211)	-100,00
615500 ENTRETIEN ET REPARATION	4 861	2 014	2 847	141,32
616000 ASSURANCES	1 562	1 542	20	1,28
616100 ASSURANCES / EMPRUNTS		1 287	(1 287)	-100,00

Rubriques	01/07/2020	24/06/2019	Variation		
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%	
	12	12			
618000	FORMATION	188	188		
622600	HONORAIRES COMPTABLES	11 139	9 900	1 239	12,52
622700	HONORAIRES AVOCAT	23		23	
623100	PUBLICITES	9 781	1 300	8 481	652,39
623200	FLYERS		697	(697)	-100,00
623800	DONS		870	(870)	-100,00
625100	FRAIS DEPLACEMENTS	138		138	
626000	FRAIS TELECOM	2 303	2 434	(131)	-5,36
627000	FRAIS BANCAIRES	10 958	2 101	8 857	421,61
627500	COMMISSIONS / REMISE CB	2 607	2 254	352	15,62
Impôts, taxes et versements assimilés		4 014	2 750	1 264	45,94
631200	TAXE APPRENTISSAGE	1 398	1 376	22	1,62
633300	FORMATION PRO CONTINUE	74	1 375	(1 301)	-94,63
635150	TAXE CFE	1 426		1 426	
637811	CSG DEDUCTIBLE MME PICQUENARD	782		782	
637821	CSG NON DEDUCTIBLE MME PICQUENARD	334		334	
Salaires et traitements		296 683	293 233	3 450	1,18
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	230 727	220 483	10 245	4,65
641200	PROVISION CONGES PAYES	(4 200)	10 200	(14 400)	-141,18
641300	INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT	4 056	4 223	(167)	-3,95
641500	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	6 100	4 800	1 300	27,08
641600	SALAIRE CHOMAGE PARTIEL		7 481	(7 481)	-100,00
641610	SALAIRE MAINTIEN ACTIVITE PARTIELLE		447	(447)	-100,00
644100	REMUNERATION GERANCE M. PICQUENARD	42 000	27 600	14 400	52,17
644200	REMUNERATION GERANCE MME PICQUENARD	18 000	18 000		
Charges sociales		65 831	53 871	11 960	22,20
645000	COTISATIONS / SALAIRES	54 703	44 855	9 847	21,95
645500	CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	(610)	2 040	(2 650)	-129,90
646000	RSI M. PICQUENARD	1 302	2 804	(1 502)	-53,57
646010	MUTUELLE VIASA M. PICQUENARD	1 602	792	810	102,24
646100	RSI MME PICQUENARD	3 612	2 804	808	28,82
646200	LA MONDIALE PREVOYANCE	3 611		3 611	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 612	576	1 036	179,86
Amortissements des immobilisations		22 242	21 043	1 200	5,70
681100	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	22 242	21 043	1 200	5,70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		689 749	616 510	73 239	11,88
Résultat d'exploitation		26 310	7 202	19 108	265,32
Intérêts et charges assimilées		1 501	3 372	(1 871)	-55,49
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	1 501	3 372	(1 871)	-55,49

Rubriques	01/07/2020	24/06/2019	Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
	12	12		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 501	3 372	(1 871)	-55,49
Résultat financier	(1 501)	(3 372)	1 871	55,49
Résultat courant avant impôts	24 809	3 830	20 979	547,79
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	162		162	
771800 PRODUITS EXC. / OP. GESTION	162		162	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	162		162	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	835		834	185 384,44
671800 CHARGES EXC. / OP. GESTION	835		834	185 384,44
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	835		834	185 384,44
Résultat exceptionnel	(672)	()	(672)	-149 286,67
Impôts sur les bénéfices	2 640		2 640	
TOTAL DES PRODUITS	716 221	623 712	92 509	14,83
TOTAL DES CHARGES	694 724	619 882	74 842	12,07
BÉNÉFICE OU PERTE	21 497	3 829	17 667	461,37

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

Annexe

30/06/2021

**COMPTOIR DES PAINS
4 AVENUE PRESIDENT WILSON
34800 Clermont l'Hérault
Annexe au 30/06/2021**

Règles et méthodes comptables

(Code de commerce : article 9 & 11 ; décret n°83-1020 du 23 novembre 1983, article 7.21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre**
- **Indépendance des exercices**

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- Frais d'établissement	de 1 à 5 ans
- Matériel	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	5 ans
- Mobilier	5 ans

B. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

C. Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sortie ».

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables (suite)

D. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E. Primes de remboursement des obligations

Les primes des remboursements sont amorties au prorata des intérêts courus par fractions égales sur la durée de l'emprunt.

F. Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent :

Le tableau 2056 fait apparaître, le cas échéant, l'état de ces provisions.

G. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est porté au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

H. Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

I. Faits majeurs de l'exercice

Immobilisations

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement	28 796		
Autres immobilisations incorporelles	349 400		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	47 046		19 720
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 550		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	79 596		19 720
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 000		
Total des immobilisations financières	3 000		
TOTAL	460 792		19 720

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement			28 796	
Autres immobilisations incorporelles			349 400	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel			66 766	
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			32 550	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			99 316	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 000	
Total des immobilisations financières			3 000	
TOTAL			480 512	

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	6 417,29	5 809,19		12 226,48
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 989	9 923		17 912
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	6 637	6 510		13 147
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	14 625	16 433		31 058
TOTAL	21 043	22 242		43 285

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises	

Rubriques	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS		TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	11 549
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	11 549

Capital social

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	5 000			5 000	1
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	5 000			5 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales	5 000	1	5 000
6- Certificats d'investissements			

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

II – Dossier de gestion

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

Dossier de gestion

30/06/2021

**COMPTOIR DES PAINS
4 AVENUE PRESIDENT WILSON
34800 Clermont l'Hérault
Dossier de gestion au 30/06/2021**

Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	688 339	100%	598 471	100%	89 867	15%
Ventes de marchandises		0%		0%		
Transferts charges exploitation liées à la marge commerciale		0%		0%		
Coût d'achats des marchandises vendues		0%		0%		
Marge commerciale						
Production vendue	688 339	100%	598 471	100%	89 867	15%
Production stockée		0%		0%		
Production immobilisée		0%		0%		
Déstockage de production		0%		0%		
Production de l'exercice	688 339	100%	598 471	100%	89 867	15%
Transferts charges exploitation liées à la Valeur Ajoutée	7 129	1%	3 037	1%	4 092	135%
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	300 978	44%	245 612	41%	55 366	23%
Valeur ajoutée	394 490	57%	355 896	59%	38 594	11%
Subventions d'exploitation	5 200	1%	5 500	1%	(300)	-5%
Transferts charges exploitation liées à l'E.B.E	1 090	0%	7 481	1%	(6 391)	-85%
Impôts, taxes et versements assimilés	4 014	1%	2 750	0%	1 264	46%
Charges de personnel	362 514	53%	347 105	58%	15 410	4%
Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brute d'Exploitation	34 251	5%	19 022	3%	15 229	80%
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	14 301	2%	9 223	2%	5 078	55%
Autres produits		0%		0%		
Dotations aux amortissements et provisions	22 242	3%	21 043	4%	1 200	6%
Autres charges		0%		0%		
Résultat d'exploitation	26 310	4%	7 202	1%	19 108	265%
Quote part de résultat s/opérations faites en commun		0%		0%		
Produits financiers		0%		0%		
Charges financières	1 501	0%	3 372	1%	(1 871)	-55%
Résultat courant avant impôts	24 809	4%	3 830	1%	20 979	548%
Produits exceptionnels	162	0%		0%	162	
Charges exceptionnelles	835	0%	0	0%	834	185384%
Résultat exceptionnel	(672)	0%	(0)	0%	(672)	149287%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		0%		0%		
Impôts sur les bénéfices	2 640	0%		0%	2 640	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	21 497	3%	3 829	1%	17 667	461%
Produits des cessions d'éléments d'actif		0%		0%		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		0%		0%		
Résultat net sur cessions		0%		0%		

Tableaux de financement

Variation du fonds de roulement

Rubriques	N	N-1	Variation
Ressources			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	81 497	49 429	65%
+ Dotations aux amortissements et provisions	22 242	21 043	6%
- Reprises sur charges calculées			
- Quote part subvention d'investissement virée au résultat			
+ ou – Résultat sur cession d'actifs immobilisés			
Capacité d'autofinancement	103 739	70 472	47%
- Retrait de l'exploitant			
Capacité d'autofinancement net	103 739	70 472	47%
+ Réductions rattachées à des participations			
+ Cessions d'éléments d'actifs immobilisés (- TVA reversée)			
+ Réductions des immobilisations financières			
+ Augmentations du capital ou apports de l'exploitant	3 829	5 000	-23%
+ Augmentations des dettes financières	54 602	380 000	-86%
+ Subventions d'investissement reçues			
Total des ressources	162 170	455 472	-64%
Emplois			
Acquisitions d'immobilisations incorporelles		378 196	-100%
Acquisitions d'immobilisations corporelles	19 720	79 596	-75%
Acquisitions d'immobilisations financières		3 000	-100%
Total des investissements	19 720	460 792	(1)
Prélèvements sur capital – Dividendes			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement dettes financières	49 423	34 602	43%
Total des emplois	69 143	495 394	-86%
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	93 028	(39 922)	-333%

Origine de la variation de trésorerie

Rubriques	N	N-1	Variation
Actif circulant			
Stocks et produits en cours (Montant Brut)	14 089	2 229	532%
Clients et comptes rattachés (Montant Brut)			
Autres créances (Montant brut)	3 245	11 252	-71%
Dettes (Hors emprunts et concours bancaires)			
Fournisseurs	6 667	6 564	2%
Fournisseurs d'immobilisations			
Autres dettes (Y compris intérêts courus sur emprunts)	106 833	101 551	5%
Besoin en fonds de roulement	(96 166)	(94 635)	2%
Fonds de roulement	(56 324)	(85 522)	-34%
TRÉSORERIE	39 843	9 113	337%

Ratios

Ratios de gestion

Rubriques	N	N-1	Variation
Frais financiers	1 501	3 372	
Chiffre d'affaires HT	688 339	598 471	
IMPORTANCE DES FRAIS FINANCIERS	0	1	(0,35)

La valeur de ce ratio permet d'apprécier la situation financière de l'entreprise

Rubriques	N	N-1	Variation
Frais financiers	1 501	3 372	
Excédent Brut d'Exploitation	34 251	19 022	
PART DE FRAIS FINANCIERS / RESULTAT	4	18	(13,35)

Ce ratio permet d'apprécier la capacité d'une entreprise à faire face à ses frais financiers.

Ratios de structure financière

Rubriques	N	N-1	Variation
Total actif net	494 404	462 342	
Endettement total	464 078	453 513	
SOLVABILITE GLOBALE	107	102	4,59

Ce ratio met en évidence le risque que la structure financière fait courir aux prêteurs.

Rubriques	N	N-1	Variation
Endettement total	464 078	453 513	
Fonds propres	30 326	8 829	
ENDETTEMENT	1 530	5 136	(3 606,13)

Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise vis à vis de ses créanciers.

Ratios de financement

Rubriques	N	N-1	Variation
Dotations aux amortissements	22 242	21 043	
Valeur ajoutée	394 490	355 896	
AUTONOMIE FINANCIERE	6	6	(0,27)

Ce ratio mesure la part des investissements dans la valeur ajoutée.

Rubriques	N	N-1	Variation
Marge brute d'autofinancement	66 259	44 613	
Fonds propres	30 326	8 829	

AUTOFINANCEMENT	218	505	(286,79)
-----------------	-----	-----	----------

Ce ratio indique les possibilités pour l'entreprise d'autofinancer sa croissance.

Ratios de la rentabilité financière

Rubriques	N	N-1	Variation
Résultat net	21 497	3 829	
Capitaux propres	30 326	8 829	
RENTABILITE NETTE DES CAPITAUX PROPRES	71	43	27,51

Ce ratio mesure la rémunération globale des capitaux propres.

Rubriques	N	N-1	Variation
Capacité d'autofinancement	43 739	24 872	
Capitaux propres	30 326	8 829	
FLUX DE FONDS DEGAGES PAR LES CAPITAUX PROPRES	144	282	(137,47)

Ce ratio permet d'apprécier l'aptitude à dégager des ressources.

Ratios de mesure de la rentabilité d'exploitation

Rubriques	N	N-1	Variation
Marge commerciale			
Chiffre d'affaires Hors Taxes	688 339	598 471	
TAUX DE MARGE COMMERCIALE (Activité négoce)			

Ce ratio permet d'apprécier la stratégie commerciale de l'entreprise ainsi que l'influence des contraintes du marché et de la politique des prix de vente.

Rubriques	N	N-1	Variation
Valeur ajoutée	394 490	355 896	
Chiffre d'affaires Hors Taxes	688 339	598 471	
TAUX DE VALEUR AJOUTEE	57	59	(2,16)

C'est l'instrument de mesure du degré d'intégration d'une entreprise.

Rubriques	N	N-1	Variation
Excédent brut d'exploitation	34 251	19 022	
Chiffre d'affaires Hors Taxes	688 339	598 471	
TAUX D'EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5	3	1,80

Ce ratio mesure le niveau relatif du résultat.

Ratios de liquidité

Rubriques	N	N-1	Variation
Chiffre d'affaires Hors Taxes	688 339	598 471	
Actif immobilisé brut	480 512	460 792	
ROTATION DE L'ACTIF IMMOBILISE	143	130	13

Ce ratio permet de mesurer le chiffre d'affaires par rapport aux immobilisations brutes.

Rubriques	N	N-1	Variation
Chiffre d'affaires Hors Taxes	688 339	598 471	
Capitaux propres	30 326	8 829	
ROTATION DES CAPITAUX PROPRES	2 270	6 778	(4 508,40)

Ce ratio permet de mesurer le chiffre d'affaires par rapport aux capitaux propres.

Résultats sur les 5 derniers exercices

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	5 000	5 000			
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	688 339	598 471			
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	43 739	24 872			
Impôts sur les bénéfices	2 640				
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	21 497	3 829			
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende par action					
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés	#NOM?				
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	65 831	53 871			

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

III – Liasse fiscale

HENRI DEVIC

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

44, boulevard Gambetta

34800 CLERMONT L'HERAULT

Tél. : 04.67.96.21.57 – Fax : 04.67.96.90.57

Liasse fiscale

30/06/2021

**COMPTOIR DES PAINS
4 AVENUE PRESIDENT WILSON
34800 Clermont l'Hérault
Liasse fiscale au 30/06/2021**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01/07/2020	et clos le	30/06/2021	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input checked="" 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:			Adresse du siège social:	
SARL COMPTOIR DES PAINS PICOENARD THIERRY				
SIRET	8	5	1	8
	2	3	5	9
	1	0	0	0
	1	0	0	1
	7	Mél :		
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:	
4 AVENUE PRESIDENT WILSON 34800 Clermont l'Hérault				
RÉGIME FISCAL DES GROUPES				
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)				
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:				
SIRET				
B ACTIVITÉ				
Activités exercées	BOULANGERIE PATISSERIE		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31 %	0	Bénéfice imposable à 28 %	0
	Déficit			
	Bénéfice imposable à 15 %	17 600	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %			
	PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
	Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)				
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts				
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.				
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%				
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)				
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre				
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				
			Nom/Adresse	
			N°	
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre				
			Nom/Adresse	
			N°	
G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé	
			EBP	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr				
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .				
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: <input type="checkbox"/>			Nom et adresse du conseil: <input type="checkbox"/>	
SARL HENRI DEVIC 44, boulevard Gambetta 34800 Clermont l'Hérault 0467969057			Tél: 0467962157	
Tél: 0467962157			Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :			Date: 12/10/2021	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné			Lieu: CLERMONT L'HERAULT	
			Qualité et nom du signataire: M PICOENARD THIERRY GERANT	
			Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :		

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis-SD

Formulaire obligatoire

(art 223 du Code général des impôts)

2021

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

Cocher la case si néant **H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

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

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et société de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Montant des sommes versées:				à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de remboursements		
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	8
PICOUENARD THIERRY CO-GÉRANT 287 AVENUE PAUL DEMARNE 3480(CANET	2500	2021	42 000					
TUROMCHA MARINA CO-GÉRANTE 287 AVENUE PAUL DEMARNE 3480(CANET	2500	2021	18 000					

J DIVERS

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

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

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	224 778
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	
	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter



BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS						Néant <input type="checkbox"/> *								
Adresse de l'entreprise		4 AVENUE PRESIDENT WILSON				34800 Clermont l'Hérault										
SIRET		8	5	1	8	2	3	5	9	1	0	0	0	1	7	
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1	2	Durée de l'exercice précédent *						1	2					
										Exercice N clos le		30 06 2021				
										Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé										TOTAL (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB	28 796		AC	12 226		16 569						
		Frais de développement *		CX			CQ									
		Concessions, brevets et droits similaires		AF			AG									
		Fonds commercial (1)		AH	349 400		AI			349 400						
		Autres immobilisations incorporelles		AJ			AK									
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL			AM									
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN			AO									
		Constructions		AP			AQ									
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	66 766		AS	17 912		48 854						
		Autres immobilisations corporelles		AT	32 550		AU	13 147		19 403						
		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	3 000		BI			3 000								
TOTAL (II)										BJ	480 512		BK	43 285		437 227
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	14 089		BM			14 089						
		En cours de production de biens		BN			BO									
		En cours de production de services		BP			BQ									
		Produits intermédiaires et finis		BR			BS									
		Marchandises		BT			BU									
	Avances et acomptes versés sur commandes		BV			BW										
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *		BX			BY									
		Autres créances (3)		BZ	3 245		CA			3 245						
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB			CC									
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)		CD			CE									
Disponibilités		CF	39 843		CG			39 843								
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *		CH			CI										
	TOTAL (III)										CJ	57 177		CK	57 177	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler		(IV)	CW												
	Primes de remboursement des obligations		(V)	CM												
	Écarts de conversion actif *		(VI)	CN												
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO	537 689		1A	43 285		494 404
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes			CP	3 000		(3) Part à plus d'1 an :		CR						
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :		Stocks :		Créances :										

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

Désignation de l'entreprise : COMPTOIR DES PAINS

		Exercice N Net	Exercice N -1 Net	
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	16 569	22 379
		Frais de développement		
		Concessions, brevets et droits similaires		
		Fonds commercial	349 400	349 400
		Autres immobilisations incorporelles		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		
		Constructions		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 854	39 057
		Autres immobilisations corporelles	19 403	25 913
		Immobilisations en cours		
		Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		
		Autres participations		
		Créances rattachées à des participations		
		Autres titres immobilisés		
		Prêts		
		Autres immobilisations financières	3 000	3 000
TOTAL (II)		437 227	439 750	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	14 089	2 229
		En cours de production de biens		
		En cours de production de services		
		Produits intermédiaires et finis		
		Marchandises		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		
		Clients et comptes rattachés		
		Autres créances	3 245	11 252
		Capital souscrit et appelé, non versé		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		39 843	9 113	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	57 177	22 593	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Écarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	494 404	462 342	

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input type="checkbox"/> *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :5..000.)				DA	5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...				DB			
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC	
	Réserve légale (3)				DD	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ			DG	3 329	
	Report à nouveau				DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	21 497		
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK			
					DL	30 326		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
	Avances conditionnées				DN			
					DO	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
					DR	TOTAL (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligatoires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	350 577		
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	30 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	6 667		
	Dettes fiscales et sociales				DY	76 833		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA			
Compte de régu.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
				EC	464 078			
Écart de conversion passif *				ED				
				EE	494 404			
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)				1C	
			- Écart 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	464 078	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH			

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

Désignation de l'entreprise : COMPTOIR DES PAINS

		Exercice N	Exercice N -1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	5 000	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Écarts de réévaluation (2)			
	Réserve légale (3)	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3)			
	Autres réserves	3 329		
	Report à nouveau			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 497	3 829	
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		TOTAL (I)	30 326	8 829
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
		TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	350 577	345 398	
	Emprunts et dettes financières divers	30 000	50 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 667	6 564	
	Dettes fiscales et sociales	76 833	51 551	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
Compte réglé.	Produits constatés d'avance (4)			
		TOTAL (IV)	464 078	453 513
	Écarts de conversion passif (V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	494 404	462 342	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		
	(2)	Dont	<ul style="list-style-type: none"> ↳ Réserve spéciale de réévaluation (1959) ↳ Écart de réévaluation libre ↳ Réserve de réévaluation (1976) 	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
		464 078	453 513	

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
		FA		FB		FC		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *							
	Production vendue	} Biens *	FD	687 056	FE		FF	687 056
			} Services *	FG	1 283	FH		FI	1 283
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		688 339	FK		FL	688 339
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 200	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	22 520	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR	716 058
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	207 887	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	(11 861)	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *					FW	104 952	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 014	
	Salaires et traitements *					FY	296 683	
	Charges sociales (10)					FZ	65 831	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements *			GA	22 242
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF	689 749	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	26 310	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 501	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU	1 501	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 501)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	24 809	

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

DONNÉES N ET N-1 / DONNÉES NON DÉCLARATIVES

Désignation de l'entreprise : COMPTOIR DES PAINS

		Exercice N	Exercice N -1		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens	687 056	597 227	
		services	1 283	1 244	
	Chiffres d'affaires nets	688 339	598 471		
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	5 200	5 500		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)	22 520	19 741		
	Autres produits (1) (11)				
Total des produits d'exploitation (2) (I)		716 058	623 712		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	207 887	174 502		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	(11 861)	(2 229)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)	104 952	73 339		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 014	2 750		
	Salaires et traitements	296 683	293 233		
	Charges sociales (10)	65 831	53 871		
	Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements	22 242	21 043
			- dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges (12)					
Total des charges d'exploitation (4) (II)		689 749	616 510		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		26 310	7 202		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)	1 501	3 372		
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)		1 501	3 372		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		(1 501)	(3 372)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		24 809	3 830		

④

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input type="checkbox"/> *		
						Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	162	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC		
	Total des produits exceptionnels (7)	(VII)				HD	162	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	835	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG		
	Total des charges exceptionnelles (7)	(VIII)				HH	835	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(672)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *						(X)	2 640	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	716 221	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	694 724	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)						HN	21 497	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO		
	(2) Dont	{	produits de locations immobilières			HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1G		
	(3) Dont	{	- Crédit-bail mobilier *			HP		
			- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées					1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)					HX		
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)			RC		
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)			RD		
	(9) Dont transfert de charges					A1	22 520	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5)	A2	10 126
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatives	A6	Obligatoires	A9		
		dont cotisations facultatives Madelin	A7					
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :						Exercice N		
						Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :						Exercice N		
						Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise : COMPTOIR DES PAINS

		Exercice N	Exercice N -1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	162		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)	162		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	835		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	835		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(672)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 640		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		716 221	623 712	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		694 724	619 882	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		21 497	3 829	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			
	(9) Dont transferts de charges	22 520	19 741	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	10 126	6 400	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS						Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A	IMMOBILISATIONS						Augmentations						
							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	1	2	3			
							Consécutives à la réévaluation pratiquée au cours de l'exercice résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	CZ	28 796	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	KD	349 400	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 gales, agencements, aménagements des constructions	dont composants	M2	)		KP		KQ	KR			
										Installations techniques, matériel et outillage industriels	dont composants	M3	)	KS	47 046	KT	KU	19 720
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV		KW	KX		
		Matériel de transport *						KY		KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	32 550	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	79 596	LO	LP	19 720			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	8T			
	Autres participations						8U		8V	8W			
	Autres titres immobilisés						1P		1R	1S			
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	3 000	1U	1V			
	TOTAL IV						LQ	3 000	LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	460 792	ØH	ØJ	19 720			
CADRE B	IMMOBILISATIONS						Diminutions			Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
							Par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		4		
							1	2	3	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	IN	CØ	DØ	28 796	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	IO	LV	LW	349 400	1X	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui						IR		MD	ME	MF	
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions						IS		MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillages industriels						IT		MJ	MK	66 766	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers						IU		MM	MN	MO	
		Matériel de transport						IV		MP	MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS	MT	32 550	MU
		Emballages récupérables et divers*						IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ	NA	NB		
Avances et acomptes						NC		ND	NE	NF			
TOTAL III						IY		NG	NH	99 316	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU	M7	ØW		
	Autres participations						IØ		ØX	ØY	ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1		2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	2F	3 000	2G	
	TOTAL IV						I3		NJ	NK	3 000	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	ØL	480 512	ØM		

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	6 417	EL	5 809	EM		EN	12 226
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		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	7 989	QA	9 923	QB		QC	17 912
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 637	QM	6 510	QN		QO	13 147
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	14 625	QV	16 433	QW		QX	31 058
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	21 043	ØP	22 242	ØQ		ØR	43 285
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6		
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Emballages, récupérations et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			
							Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS						Néant <input type="checkbox"/> *	
NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		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 39-1-5 ^{ème} du CGI								10	

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

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

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

⑧

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

DGFiP N° 2057-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN			
					1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	3 000	UV	3 000	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA								
	Autres créances clients			UX								
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			Z1								
	Personnel et comptes rattachés			UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	3 245		3 245				
		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									
Charges constatées d'avance			VS									
TOTAUX				VT	6 245	VU	6 245	VV				
RENVIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
					1		2		3		4	
		Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y							
		Autres emprunts obligatoires (1)			7Z							
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG						
				à plus d'1 an à l'origine		VH	350 577	350 577				
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés			8B	6 667	6 667					
		Personnel et comptes rattachés			8C	19 755	19 755					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	45 610	45 610					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E	2 640	2 640					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VW	4 710	4 710					
		Obligations cautionnées			VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	4 119	4 119					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J							
		Groupe et associés (2)			VI	30 000	30 000					
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K							
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2							
		Produits constatés d'avance			8L							
TOTAUX				VY	464 078	VZ	464 078					
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	54 602	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	49 423						

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

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N clos le				
								3 0 0 6 2 0 2 1				
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
								WA				
								21 497				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE				XE		
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D du CGI)	RB)				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX				XW	
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *									XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)									I7	2 640	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7			
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)						I8			
			- imposées aux taux de 0%						ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme						WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions						WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)		SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ		334	
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3		
								TOTAL I		WR	24 471	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *										WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)										WU		
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV			
			- imposées aux taux de 0 %						WH			
			- imposées aux taux de 19 %						WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure						WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs						XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		)		XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX		
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY		
Majoration d'amortissement *										XD		
Mesures d'incitation	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (art.44 <i>sexies</i>)	L2		J.E.I. (art. 44 <i>sexies</i> A)	L5	XF			
				S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 <i>terdecies</i>)	PA				
	ZFU – TE (art. 44 <i>octies</i> et <i>octies</i> A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 <i>duodécies</i>)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 <i>quaterdecies</i>)	XC				
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 <i>sexdecies</i>)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 <i>quindécies</i>)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 <i>septdecies</i>)	PB				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i>)		X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 <i>decies</i> E)		YH		) XG		6 871
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> C)		YC					
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> B)		YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> D)		YD					
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 <i>decies</i> F)		YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> G)		YL									
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH	6 871	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				{		Bénéfice (I moins II)		XI	17 600			
						Déficit (II moins I)				XJ		
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *								ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										XL		
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN		17 600	XO			

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

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

DGFIP N° 2058-B-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS			Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS						
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	1 671	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)				K5	1 671	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6		
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)				YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES						
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice						ZT
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotation 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. 1° bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *						
			8X		8Y	
			8Z		9A	
			9B		9C	
Provisions pour dépréciation *						
			9D		9E	
			9F		9G	
			9H		9J	
Charges à payer						
			9K		9L	
			9M		9N	
			9P		9R	
			9S		9T	
			YN		YO	
			TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			
			à reporter au tableau n° 2058-A-SD :			
			↓		↓	
			ligne WI		ligne WU	
CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)						
Montant de la réintégration ou de la déduction		Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice
		L1				

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

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

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

DONNÉES N ET N-1 / DONNÉES NON DÉCLARATIVES

Désignation de l'entreprise : **COMPTOIR DES PAINS**

		Exercice N	Exercice N -1
RENSEIGNEMENTS DIVERS			
DIVERS T.V.A. ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier		
	- Engagements de crédit-bail immobilier		
	- Effets portés à l'escompte et non échus		
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	2 970	
	- Locations, charges locatives et de copropriété	46 677	33 156
	- Personnel extérieur à l'entreprise		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	11 162	9 900
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		
	- Autres comptes	44 143	30 283
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	104 952	73 339
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 014	2 750
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	4 014	2 750
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	46 150	41 634
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	40 997	38 334
DIVERS	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société		

Désignation de l'entreprise		COMPTOIR DES PAINS				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *			
A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE									
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle			
1		2	3	4	5	6			
I – IMMOBILISATIONS *	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
B – PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *						
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)		
7				8	9	19%		15% ou 12,80%	0%	10	11
I – IMMOBILISATIONS *	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
II – AUTRES ÉLÉMENTS	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+						
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+						
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+						
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *							
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9)									
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)			(A)				(B) avec une ventilation par taux		(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)									

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

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

Désignation de l'entreprise	COMPTOIR DES PAINS	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *											
<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷</td> <td></td> </tr> <tr> <td>❶ Entreprises soumises à l'IS</td> <td rowspan="2">Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶</td> <td></td> </tr> <tr> <td>❷ Entreprises soumises à l'IR</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶</td> <td></td> </tr> </table>			Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷			❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶		❷ Entreprises soumises à l'IR		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶		
Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷													
❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶												
❷ Entreprises soumises à l'IR													
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶													

I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE 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 %
❶	❷	❸	❹
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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES 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.J=S+D+F-G-H)
	À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art.219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art.219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % ⁽¹⁾		
❶	❷	❸	❹	❺	❻	❼
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'IS 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

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

DGFIP N° 2059-D-SD 2021

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise		SARL COMPTOIR DES PAINS		Néant <input type="checkbox"/> *											
Exercice ouvert le	01/07/2020	et clos le	30/06/2021	Données en nombre de mois	12										
DÉCLARATION DES EFFECTIFS															
Effectif moyen du personnel * :				YP											
- Dont apprentis				YF											
- Dont handicapés				YG											
Effectif affectés à l'activité artisanale				RL											
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE															
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	688 339										
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK											
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL											
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT											
TOTAL 1				OX	688 339										
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH											
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE											
Subventions d'exploitation reçues				OF	5 200										
Variation positive des stocks				OD	11 861										
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI											
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT											
TOTAL 2				OM	17 061										
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾															
Achats				ON	207 887										
Variation négative des stocks				OQ											
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances				OR	58 275										
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.				OS											
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ											
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW											
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU											
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9											
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY											
TOTAL 3				OJ	266 162										
IV – Valeur ajoutée produite															
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)				OG	439 238										
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF.				SA	439 238										
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD															
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre				EV											
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	688 339	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	12									
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX											
Période de référence	GY	0	1 / 0	7 / 2	0	2	0	GZ	3	0 / 0	6	/ 2	0	2	1
Date de cessation	HR		/	/											

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2021

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

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

N° de dépôt

1/1 (1)

Néant

Exercice clos le	3 0 0 6 2 0 2 1	N° SIRET	8 5 1 8 2 3 5 9 1 0 0 0 1 7
Dénomination de l'entreprise	COMPTOIR DES PAINS		
Adresse (voie)	4 AVENUE PRESIDENT WILSON		
Code postal	3 4 8 0 0	Ville	Clermont l'Hérault
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	P3
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	P4 5000
I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse N°		Voie	
Code postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse N°		Voie	
Code postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse N°		Voie	
Code postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse N°		Voie	
Code postal		Commune	Pays
II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :			
Titre (2)	M	Nom patronymique	PICQUENARD
Nom marital		Prénom(s)	THIERRY
% de détention	50.00	Nb de parts ou actions	2500
Naissance : Date	08/10/1962	N° Département	50
Commune	SAINTE-LO	Pays	FR
Adresse : N°	287	Voie	AVENUE PAUL DEMARNE
Code postal	34	Commune	CANET
Pays	FR		
Titre (2)	Mme	Nom patronymique	PICQUENARD
Nom marital	TUROMCHA	Prénom(s)	MARINA
% de détention	50.00	Nb de parts ou actions	2500
Naissance : Date	11/11/1967	N° Département	99
Commune	KRIVOE SELO	Pays	FR
Adresse : N°	287	Voie	AVENUE PAUL DEMARNE
Code postal	34800	Commune	CANET
Pays	FR		

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

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G-SD 2021

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

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

N° de dépôt

1 (1)
1Néant *

Exercice clos le	3 0 0 6 2 0 2 1	N° SIRET	8 5 1 8 2 3 5 9 1 0 0 0 1 7
Dénomination de l'entreprise	COMPTOIR DES PAINS		
Adresse (voie)	4 AVENUE PRESIDENT WILSON		
Code postal	3 4 8 0 0	Ville	Clermont l'Hérault
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :		P5	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse	N°	Voie	
Code postal		Commune	
Pays			

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

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