

EURL VAM

BILAN ET COMPTES

AU 31/12/2021



**INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DES EXPERTS-COMPTABLES**

Rejoignez nous sur Facebook : Gestelia-Languedoc-AFC
Blog : <http://conseil-languedoc-afc.monsitemedia.fr/>

Association déclarée au JO du 05/12/1990 | SIRET 381 922 418 00045 | NAF 6920Z | INTRA FR65 381922418
Siège social : 825 avenue de la Pompignane - 34000 MONTPELLIER | 17 rue Jules Bury - 39000 LONS LE SAUNIER
Tel : 08.20.20.20.62 | Mail : services.generaux@gestelia-languedoc.fr | Site Web : www.gestelia.fr

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Détail des comptes	
Bilan détaillé	2
Compte de résultat détaillé	5
Soldes intermédiaires Production	8
2. Annexe	
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	13
3. Liasse fiscale	16

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 23/10/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL VAM relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	63 351
Chiffre d'affaires	53 986
Résultat net comptable (Bénéfice)	7 415

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTPELLIER

Le 25/02/2022



Frederic DEGRYSE
EXPERT - COMPTABLE

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201100 - FRAIS DE CONSTITUTION	4 612,53		4 612,53	4 612,53
280110 - AMORTISSEMENT IMMO SUR FRAI		4 612,53	-4 612,53	-4 612,53
	4 612,53	4 612,53		
Fonds commercial				
207000 - FONDS COMMERCIAL	27 884,00		27 884,00	27 884,00
	27 884,00		27 884,00	27 884,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	33 041,00		33 041,00	33 041,00
215700 - AGENCT.AMENAGT.MAT. & OUTIL. I	1 250,00		1 250,00	1 250,00
281540 - AMORTISSEMENT DES IMMO COR		28 205,14	-28 205,14	-26 953,48
281570 - AMORTISSEMENT DES IMMO AGCT		1 019,19	-1 019,19	-935,86
	34 291,00	29 224,33	5 066,67	6 401,66
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAG	3 211,00		3 211,00	3 211,00
218310 - MATERIEL INFORMATIQUE	230,00		230,00	230,00
218400 - MOBILIER	6 915,00		6 915,00	6 995,00
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENC		2 290,22	-2 290,22	-1 741,72
281831 - AMORT MAT INFORMATIQUE		230,00	-230,00	-230,00
281840 - AMORTIS. MOBILIER		6 180,00	-6 180,00	-6 260,00
	10 356,00	8 700,22	1 655,78	2 204,28
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 500,00		4 500,00	4 500,00
	4 500,00		4 500,00	4 500,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	81 643,53	42 537,08	39 106,45	40 989,94
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
321000 - STOCKS MATIERES CONSOMMABL	551,15		551,15	916,22
	551,15		551,15	916,22
Marchandises				
370000 - STOCKS DE MARCHANDISES	2 631,34		2 631,34	3 679,78
	2 631,34		2 631,34	3 679,78
Créances				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA DEDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET	429,16		429,16	148,11
445860 - TVA SUR FACTURES NON PARVEN	27,60		27,60	82,56
445865 - REGULARISATION TVA				6,08
	456,76		456,76	236,75
Autres créances				
441700 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				345,29
				345,29
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - FOURNISSEURS - ACOMPTE S/CO	374,00		374,00	461,80
	374,00		374,00	461,80
Disponibilités				
511800 - CARTES DE CREDIT A ENCAISSER	31,00		31,00	
512000 - BANQUE POPULAIRE DU SUD	20 138,42		20 138,42	12 863,53

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
531000 - CAISSE	62,03		62,03	52,28
	20 231,45		20 231,45	12 915,81
TOTAL ACTIF CIRCULANT COMPTES DE REGULARISATION	24 244,70		24 244,70	18 555,65
TOTAL ACTIF	105 888,23	42 537,08	63 351,15	59 545,59

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
Réserve légale		
106100 - RESERVE LEGALE	500,00	500,00
	500,00	500,00
Report à nouveau		
119000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-1 146,97	-5 220,55
	-1 146,97	-5 220,55
Résultat de l'exercice	7 414,83	4 073,58
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 767,86	4 353,03
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455100 - C/C VIRGINIE MARTIN	42 835,98	48 849,23
	42 835,98	48 849,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	4 759,30	2 107,94
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	272,53	383,87
	5 031,83	2 491,81
<i>Personnel</i>		
421000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	805,16	672,98
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	267,80	1 170,46
	1 072,96	1 843,44
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - SECURITE SOCIALE URSSAF	211,76	
437000 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	101,20	
437200 - CAISSE RETRAITE KLESIA	69,22	44,40
437800 - PREVOYANCE	35,20	27,93
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	5,06	97,50
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	361,67	658,86
	784,11	828,69
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 - TVA A DECAISSER	1 364,00	1 077,00
445720 - TVA COLLECTEE 20%	494,41	
	1 858,41	1 077,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER		102,39
		102,39
Dettes fiscales et sociales	3 715,48	3 851,52
TOTAL DETTES	51 583,29	55 192,56
TOTAL PASSIF	63 351,15	59 545,59

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707050 - VENTES DE PRODUITS 5.5%	4 826,84	8,94	4 001,12	8,90	825,72	20,64
707220 - VENTES DE PRODUITS 20%	5 339,04	9,89	5 928,77	13,19	-589,73	-9,95
	10 165,88	18,83	9 929,89	22,10	235,99	2,38
Production vendue						
706100 - PRESTATIONS GROUPON 20%	6 489,24	12,02	3 430,49	7,63	3 058,75	89,16
706200 - PRESTATION WONDERBOX 20%	943,25	1,75	390,59	0,87	552,66	141,49
706300 - PRESTATIONS SOINS CABINES 20	36 388,04	67,40	31 184,26	69,40	5 203,78	16,69
	43 820,53	81,17	35 005,34	77,90	8 815,19	25,18
Subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 038,00	16,74	8 891,00	19,79	147,00	1,65
	9 038,00	16,74	8 891,00	19,79	147,00	1,65
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COUR	2,14		344,45	0,77	-342,31	-99,38
791000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPL			405,57	0,90	-405,57	-100,00
791010 - AIDE ACTIVITE PARTIELLE			5 741,78	12,78	-5 741,78	-100,00
	2,14		6 491,80	14,45	-6 489,66	-99,97
Total	63 026,55	116,75	60 318,03	134,23	2 708,52	4,49
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES VENT	352,50	0,65	1 585,40	3,53	-1 232,90	-77,77
607101 - ACHAT DECLEOR 20% VENTE			582,67	1,30	-582,67	-100,00
607110 - ACHATS PDTS ALIM. 5.5 %	2 875,85	5,33	1 591,63	3,54	1 284,22	80,69
	3 228,35	5,98	3 759,70	8,37	-531,35	-14,13
Variation de stock (m/ses)						
603700 - VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	1 048,44	1,94	920,06	2,05	128,38	13,95
	1 048,44	1,94	920,06	2,05	128,38	13,95
Achats de m.p & aut.approv.						
601000 - ACHATS MATIERES PREMIERES C	1 117,12	2,07	58,60	0,13	1 058,52	NS
602100 - ACHATS CONSOMMABLES CABINE	899,05	1,67	688,77	1,53	210,28	30,53
602600 - ACHATS EMBALLAGES	46,35	0,09			46,35	
	2 062,52	3,82	747,37	1,66	1 315,15	175,97
Variation de stock (m.p.)						
603100 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIERES	365,07	0,68	450,21	1,00	-85,14	-18,91
	365,07	0,68	450,21	1,00	-85,14	-18,91
Autres achats & charges externes						
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	732,15	1,36	908,06	2,02	-175,91	-19,37
606120 - FOURNITURES EAU	38,29	0,07	40,94	0,09	-2,65	-6,47
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	57,87	0,11	322,10	0,72	-264,23	-82,03
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINIST	67,91	0,13	8,88	0,02	59,03	664,75
606500 - ACHATS PRODUITS D'ENTRETIENS	9,61	0,02			9,61	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	20 280,00	37,57	20 280,00	45,13		
613300 - LOCATION TPE	120,00	0,22	50,00	0,11	70,00	140,00
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPR	1 716,00	3,18	1 573,00	3,50	143,00	9,09
615500 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS			7,90	0,02	-7,90	-100,00
616100 - ASSURANCES MULTIRISQUES PAC	1 101,74	2,04	1 062,60	2,36	39,14	3,68
619100 - COVID AIDE LOYER			-1 000,00	-2,23	1 000,00	-100,00
622200 - COMMISSIONS ET COURTAGES GR	3 550,23	6,58	1 554,62	3,46	1 995,61	128,37
622210 - COMMISSION SUR VENTES WOND	323,05	0,60	141,33	0,31	181,72	128,58
622600 - HONORAIRES	3 343,57	6,19	2 949,02	6,56	394,55	13,38

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			266,65	0,59	-266,65	-100,00
623000 - PUBLICITE	14,78	0,03			14,78	
624100 - TRANSPORTS SUR ACHATS			4,16	0,01	-4,16	-100,00
626000 - FRAIS POSTAUX	15,36	0,03	13,92	0,03	1,44	10,34
626100 - TELEPHONE ORANGE	1 091,97	2,02	1 054,44	2,35	37,53	3,56
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES BANC	326,82	0,61	317,11	0,71	9,71	3,06
627810 - COM CB	190,91	0,35	158,89	0,35	32,02	20,15
Total	32 980,26	61,09	29 713,62	66,13	3 266,64	10,99
Total	39 684,64	73,51	35 590,96	79,21	4 093,68	11,50
MARGE SUR M/SES & MAT	23 341,91	43,24	24 727,07	55,03	-1 385,16	-5,60
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE			56,60	0,13	-56,60	-100,00
633300 - FORMATION CONTINUE (ORGANIS	221,96	0,41	50,46	0,11	171,50	339,87
633500 - TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST L	80,10	0,15	13,70	0,03	66,40	484,67
635110 - CFE	1 591,00	2,95	1 538,00	3,42	53,00	3,45
637300 - CSG DEDUCTIBLE			72,00	0,16	-72,00	-100,00
637800 - TAXES DIVERSES			103,00	0,23	-103,00	-100,00
	1 893,06	3,51	1 833,76	4,08	59,30	3,23
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	11 778,96	21,82	14 078,88	31,33	-2 299,92	-16,34
641110 - CSG DED	65,00	0,12			65,00	
641151 - CHARGES SOCIALES GERANCE RS	851,00	1,58	1 042,00	2,32	-191,00	-18,33
641200 - CONGES PAYES	-902,66	-1,67	112,52	0,25	-1 015,18	-902,22
641400 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVE	-74,94	-0,14			-74,94	
	11 717,36	21,70	15 233,40	33,90	-3 516,04	-23,08
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	347,49	0,64	15,45	0,03	332,04	NS
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RE	121,00	0,22	87,88	0,20	33,12	37,69
645800 - COT. PREVOYANCE	70,07	0,13	65,38	0,15	4,69	7,17
645810 - CHARGES SOCIALES CP	-92,44	-0,17	-10,62	-0,02	-81,82	770,43
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARM			95,64	0,21	-95,64	-100,00
	446,12	0,83	253,73	0,56	192,39	75,82
Amortissements et provisions						
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	1 883,49	3,49	3 330,27	7,41	-1 446,78	-43,44
	1 883,49	3,49	3 330,27	7,41	-1 446,78	-43,44
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	2,55		2,71	0,01	-0,16	-5,90
	2,55		2,71	0,01	-0,16	-5,90
Total	15 942,58	29,53	20 653,87	45,96	-4 711,29	-22,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 399,33	13,71	4 073,20	9,06	3 326,13	81,66
Produits financiers						
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATIONS	0,38		0,38			
765000 - ESCOMPTES OBTENUS	15,12	0,03			15,12	
	15,50	0,03	0,38		15,12	NS
Résultat financier	15,50	0,03	0,38		15,12	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT COURANT	7 414,83	13,73	4 073,58	9,07	3 341,25	82,02
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 414,83	13,73	4 073,58	9,07	3 341,25	82,02

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises					
707050 - VENTES DE PRODUITS 5.5%	4 826,84	47,48	4 001,12	40,29	825,72
707220 - VENTES DE PRODUITS 20%	5 339,04	52,52	5 928,77	59,71	-589,73
	10 165,88	100,00	9 929,89	100,00	235,99
Coût d'achats marchandises vendues					
603700 - VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	1 048,44	10,31	920,06	9,27	128,38
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES VENT	352,50	3,47	1 585,40	15,97	-1 232,90
607101 - ACHAT DECLEOR 20% VENTE			582,67	5,87	-582,67
607110 - ACHATS PDTS ALIM. 5.5 %	2 875,85	28,29	1 591,63	16,03	1 284,22
	4 276,79	42,07	4 679,76	47,13	-402,97
MARGE COMMERCIALE	5 889,09	57,93	5 250,13	52,87	638,96
Production vendue					
706100 - PRESTATIONS GROUPON 20%	6 489,24	12,02	3 430,49	7,63	3 058,75
706200 - PRESTATION WONDERBOX 20%	943,25	1,75	390,59	0,87	552,66
706300 - PRESTATIONS SOINS CABINES 20	36 388,04	67,40	31 184,26	69,40	5 203,78
	43 820,53	81,17	35 005,34	77,90	8 815,19
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	43 820,53	81,17	35 005,34	77,90	8 815,19
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	53 986,41	100,00	44 935,23	100,00	9 051,18
Achats de matières premières et approv.					
601000 - ACHATS MATIERES PREMIERES C	1 117,12	2,07	58,60	0,13	1 058,52
602100 - ACHATS CONSOMMABLES CABINE	899,05	1,67	688,77	1,53	210,28
602600 - ACHATS EMBALLAGES	46,35	0,09			46,35
	2 062,52	3,82	747,37	1,66	1 315,15
Variation de stocks					
603100 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIERES	365,07	0,68	450,21	1,00	-85,14
	365,07	0,68	450,21	1,00	-85,14
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	41 392,94	76,67	33 807,76	75,24	7 585,18
MARGE BRUTE GLOBALE	47 282,03	87,58	39 057,89	86,92	8 224,14
Autres achats et charges externes					
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	732,15	1,36	908,06	2,02	-175,91
606120 - FOURNITURES EAU	38,29	0,07	40,94	0,09	-2,65
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	57,87	0,11	322,10	0,72	-264,23
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINIST	67,91	0,13	8,88	0,02	59,03
606500 - ACHATS PRODUITS D'ENTRETIENS	9,61	0,02			9,61
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	20 280,00	37,57	20 280,00	45,13	
613300 - LOCATION TPE	120,00	0,22	50,00	0,11	70,00
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPR	1 716,00	3,18	1 573,00	3,50	143,00
615500 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS			7,90	0,02	-7,90
616100 - ASSURANCES MULTIRISQUES PAC	1 101,74	2,04	1 062,60	2,36	39,14
619100 - COVID AIDE LOYER			-1 000,00	-2,23	1 000,00
622200 - COMMISSIONS ET COURTAGES GR	3 550,23	6,58	1 554,62	3,46	1 995,61
622210 - COMMISSION SUR VENTES WOND	323,05	0,60	141,33	0,31	181,72
622600 - HONORAIRES	3 343,57	6,19	2 949,02	6,56	394,55
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			266,65	0,59	-266,65
623000 - PUBLICITE	14,78	0,03			14,78
624100 - TRANSPORTS SUR ACHATS			4,16	0,01	-4,16

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
626000 - FRAIS POSTAUX	15,36	0,03	13,92	0,03	1,44
626100 - TELEPHONE ORANGE	1 091,97	2,02	1 054,44	2,35	37,53
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES BANC	326,82	0,61	317,11	0,71	9,71
627810 - COM CB	190,91	0,35	158,89	0,35	32,02
	32 980,26	61,09	29 713,62	66,13	3 266,64
VALEUR AJOUTEE	14 301,77	26,49	9 344,27	20,79	4 957,50
Subventions d'exploitation					
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 038,00	16,74	8 891,00	19,79	147,00
	9 038,00	16,74	8 891,00	19,79	147,00
Impôts, taxes et verst assimilés					
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE			56,60	0,13	-56,60
633300 - FORMATION CONTINUE (ORGANIS	221,96	0,41	50,46	0,11	171,50
633500 - TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST L	80,10	0,15	13,70	0,03	66,40
635110 - CFE	1 591,00	2,95	1 538,00	3,42	53,00
637300 - CSG DEDUCTIBLE			72,00	0,16	-72,00
637800 - TAXES DIVERSES			103,00	0,23	-103,00
	1 893,06	3,51	1 833,76	4,08	59,30
Charges de personnel					
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	11 778,96	21,82	14 078,88	31,33	-2 299,92
641110 - CSG DED	65,00	0,12			65,00
641151 - CHARGES SOCIALES GERANCE RS	851,00	1,58	1 042,00	2,32	-191,00
641200 - CONGES PAYES	-902,66	-1,67	112,52	0,25	-1 015,18
641400 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVE	-74,94	-0,14			-74,94
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	347,49	0,64	15,45	0,03	332,04
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RE	121,00	0,22	87,88	0,20	33,12
645800 - COT. PREVOYANCE	70,07	0,13	65,38	0,15	4,69
645810 - CHARGES SOCIALES CP	-92,44	-0,17	-10,62	-0,02	-81,82
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARM			95,64	0,21	-95,64
	12 163,48	22,53	15 487,13	34,47	-3 323,65
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 283,23	17,20	914,38	2,03	8 368,85
Reprises s/ charges et Transferts					
791000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPL			405,57	0,90	-405,57
791010 - AIDE ACTIVITE PARTIELLE			5 741,78	12,78	-5 741,78
			6 147,35	13,68	-6 147,35
Autres produits					
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COUR	2,14		344,45	0,77	-342,31
	2,14		344,45	0,77	-342,31
Dot. amortissements et provisions					
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	1 883,49	3,49	3 330,27	7,41	-1 446,78
	1 883,49	3,49	3 330,27	7,41	-1 446,78
Autres charges					
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	2,55		2,71	0,01	-0,16
	2,55		2,71	0,01	-0,16
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 399,33	13,71	4 073,20	9,06	3 326,13
Produits financiers					
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATIONS	0,38		0,38		

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
765000 - ESCOMPTES OBTENUS	15,12	0,03			15,12
	15,50	0,03	0,38		15,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	7 414,83	13,73	4 073,58	9,07	3 341,25
Résultat exceptionnel					
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 414,83	13,73	4 073,58	9,07	3 341,25

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL VAM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 63 351 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 7 415 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Les activités de la société ont été préservées des conséquences de la crise sanitaire COVID-19 depuis mars 2020. La société ignore cependant si elle doit s'attendre à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice comptable suivant.

La société, compte tenu du caractère aléatoire et incertain de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	32 497			32 497
Immobilisations corporelles	44 727		80	44 647
Immobilisations financières	4 500			4 500
Total	81 724		80	81 644
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	4 613			4 613
Immobilisations corporelles	36 121	1 883	80	37 925
Immobilisations financières				
Total	40 734	1 883	80	42 537
ACTIF NET				39 106

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	27 884
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	27 884

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 957 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 500		4 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	457	457	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	4 957	457	4 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 51 583 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 032	5 032		
Dettes fiscales et sociales	3 715	3 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	42 836	42 836		
Produits constatés d'avance				
Total	51 583	51 583		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	42 836			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 42 836 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	273
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	268
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	5
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	362
Total	907

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2021**

Exercice ouvert le et clos le Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

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

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
EURL VAM			
SIRET	7 5 3 8 6 9 5 2 8 0 0 0 1 2		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
1 avenue des Chasseurs			
34920 LE CRES			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

	SIRET
--	-------

B ACTIVITE

Activités exercées Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	<input type="text"/>	Bénéfice imposable à 28%	<input type="text"/>	Déficit	1 623
	Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19%	<input type="text"/>	Autres PV imposables à 19%	<input type="text"/>	PV à long terme imposables à 15%	<input type="text"/>	PV exonérées art. 238quindecies	<input type="text"/>
----------------------------------	----------------------	----------------------------	----------------------	----------------------------------	----------------------	---------------------------------	----------------------

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

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A
 Entreprises nouvelles art. 44 septies Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case

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 :

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), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées ECF Viseur conventionné Visa : CGA

- du prestataire (ECF):

- du comptable : ASS AAGC - GESTELIA
825 avenue de La Pompignane 34000 MONTPELLIER Tél : 0820202062

- du conseil : Tél :

- du CGA ou du viseur conventionné : Tél :

- N° d'agrément :

Désignation de l'entreprise <u>EURL VAM</u>					Néant <input type="checkbox"/> *							
Adresse de l'entreprise <u>1 avenue des Chasseurs 34920 LE CRES</u>												
Numéro SIRET* <u>7 5 3 8 6 9 5 2 8 0 0 0 1 2</u>												
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>					Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>							
Exercice N clos le <u>31/12/2021</u>												
ACTIF												
			Brut 1		Amortissements-Provisions 2			Net 3				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		27 884		012		27 884	
			Autres*		014		4 612		016		4 612	
	Immobilisations corporelles*				028		44 647		030		37 924	
	Immobilisations financières* (1)				040		4 500		042		4 500	
	Total I (5)				044		81 643		048		42 537	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		551		052		551		
		Marchandises *		060		2 631		062		2 631		
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		374		066		374	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068				070				
		Autres* (3)		072		456		074		456		
	Valeurs mobilières de placement				080				082			
	Disponibilités				084		20 231		086		20 231	
Charges constatées d'avance *				092				094				
Total II				096		24 244		098		24 244		
Total général (I + II)				110		105 888		112		42 537		
PASSIF										Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120		5 000					
	Écarts de réévaluation				124							
	Réserve légale				126		500					
	Réserves réglementées*				130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*				131							
	Report à nouveau				134		(1 146)					
	Résultat de l'exercice				136		7 414					
	Provisions réglementées				140							
	Total I				142		11 767					
Provisions pour risques et charges				154								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164							
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166		5 031					
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169		42 835					
	Produits constatés d'avance				174							
Total III				176		51 583						
Total général (I + II + III)				180		63 351						
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195				
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182				
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184				

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

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

Désignation de l'entreprise EURL VAM

Néant *

Exercice N clos le
31/12/2021
I

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	10 165	
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
			services*	217		218	43 820	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	9 038
	Autres produits						230	2
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	63 026	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	3 228
	Variation de stocks (marchandises)*						236	1 048
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	2 062
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	365
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier ;)					242	32 980
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	1 591
	Rémunérations du personnel*						250	11 717
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	446
	Dotations aux amortissements*						254	1 883
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*				259		2
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
Total des charges d'exploitation (II)						264	55 627	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	7 399	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III)	280	15
	Produits exceptionnels					(IV)	290	
	Charges financières					(V)	294	
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347			(VI)	300	
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					
Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	7 414	
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	7 414	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		248	330		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))		249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
		Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	1 623	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356		
	Déficits antérieurs reportables :*15 448.....dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	1 623	

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

Désignation de l'entreprise : EURL VAM

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	27 884	402		404		406	27 884				
		410	4 612	412		414		416	4 612				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	34 291	442		444		446	34 291				
	Installations générales agencements divers	450	3 211	452		454		456	3 211				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	7 225	472		474	80	476	7 145				
Immobilisations financières		480	4 500	482		484		486	4 500				
TOTAL		490	81 723	492		494	80	496	81 643				
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations incorporelles		500	4 612	502		504		506	4 612				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	27 889	532	1 334	534		536	29 224				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 741	542	548	544		546	2 290				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	6 490	562		564	80	566	6 410				
TOTAL		570	40 733	572	1 883	574	80	576	42 537				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5								
	Cab 3 - Chaîne hifi/	Onglerie - tabouret											
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④		⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧				
1	40	40											
2	40	40											
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	80	580	80	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

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

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

Désignation de l'entreprise : EURL VAM

Néant ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	15 448
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	15 448
Déficits de l'exercice	860	1 623
Total des déficits restant à reporter	870	17 071

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	10 097
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	6 906
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : EURL VAM

Néant *

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

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	1
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	1

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE**I Chiffre d'affaires de référence CVAE**

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

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

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

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137
-----------------------------	-----------------------------	-----

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

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

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

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

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020																			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022																			
Effectifs au sens de la CVAE	023																			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026																			
Période de référence	024			/		/				160			/		/					
Date de cessation	186			/		/							/		/					

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2021

N° SIRET

7 5 3 8 6 9 5 2 8 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

EURL VAM

ADRESSE (voie)

1 avenue des Chasseurs

CODE POSTAL

34920

VILLE

LE CRES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique AMARGER Prénom(s) VIRGINIE
 Nom marital MARTIN % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 500
 Naissance : Date 07091963 N° Département 34 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE
 Adresse : N° 156 Voie chemin Des Alouettes
 Code Postal 34170 Commune CASTELNAU LE LEZ Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, 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) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

 Désignation de l'entreprise EURL VAM du 01/01/2021
 Adresse 1 avenue des Chasseurs 34920 LE CRES au 31/12/2021
A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2021.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩		- de l'exercice 2021.. ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	

 Nom et qualité du signataire
 MARTIN VIRGINIE
 GERANTE

 À LE CRES _____, le 25/02/2022
 Signature ,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.