

**DOCUMENTS COMPTABLES,  
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL J.CIE  
RESTAURANT  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN

85700 POUZAUGES  
Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
1 RUE GEORGES LEGAGNEUX  
BP.20225  
85502 LES HERBIERS CEDEX  
02.51.91.03.18

SARL J.CIE  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN  
  
85700 POUZAUGES

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	p. 17
. Bilan actif 2050	
. Bilan passif 2051	
. Compte de résultat de l'exercice 2052	
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053	
. Immobilisations 2054	
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS	
. Amortissements 2055	
. Provisions inscrites au bilan 2056	
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057	
. Détermination du résultat fiscal 2058-A	
. Déficit, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B	
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C	
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A	
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B	
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C	
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E	
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	p. 35
<b>DETAILS DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 42

FIDUCIAL EXPERTISE  
1 RUE GEORGES LEGAGNEUX  
BP.20225  
85502 LES HERBIERS CEDEX  
02.51.91.03.18

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **SARL J.CIE**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	554 764,50	euros
- Chiffre d'affaires :	1 283 303,87	euros
- Résultat net :	92 559,46	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LES HERBIERS CEDEX  
Le 12/05/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable

Philippe SACHOT  
Directeur d'Agence

SARL J.CIE  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN  
85700 POUZAUGES

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	202 984	183 189	19 795	13 297
Autres immobilisations corporelles	274 868	252 927	21 941	33 260
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>477 851</b>	<b>436 116</b>	<b>41 735</b>	<b>46 557</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 482		8 482	11 389
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	7 355		7 355	8 555
Fournisseurs débiteurs	1 222		1 222	1 009
Personnel	212		212	440
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 780		1 780	345
Autres créances	1 500		1 500	667
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	41 419		41 419	41 429
Disponibilités	446 304		446 304	495 726
<b>Total</b>	<b>508 274</b>		<b>508 274</b>	<b>559 560</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	4 755		4 755	10 749
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>4 755</b>		<b>4 755</b>	<b>10 749</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>990 880</b>	<b>436 116</b>	<b>554 765</b>	<b>616 866</b>

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	220 000	200 000
Report à nouveau	6 315	22 638
Résultat de l'exercice	92 559	163 677
Subventions d'investissement		-6
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>327 124</b>	<b>394 559</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	217	394
Associés et dettes financières diverses	105 449	88 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 514	37 816
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	36 051	45 159
. Organismes sociaux	50 054	32 445
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 494	8 760
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 927	6 077
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	2 934	2 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		100
<b>Total</b>	<b>227 640</b>	<b>222 307</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>554 765</b>	<b>616 866</b>

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	1 283 304	100,00	1 020 047	100,00	263 257	25,81
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 500	0,12	44 115	4,32	-42 615	-96,60
Autres produits	13 064	1,02	88 631	8,69	-75 567	-85,26
<b>Total</b>	<b>1 297 868</b>	<b>101,13</b>	<b>1 152 793</b>	<b>113,01</b>	<b>145 074</b>	<b>12,58</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	359 600	28,02	283 391	27,78	76 209	26,89
Variations stock (marchandises)	2 907	0,23	-3 070	-0,30	5 978	194,70
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	601	0,05	2 934	0,29	-2 333	-79,51
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	207 458	16,17	203 546	19,95	3 912	1,92
<b>Total</b>	<b>570 567</b>	<b>44,46</b>	<b>486 801</b>	<b>47,72</b>	<b>83 766</b>	<b>17,21</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	27 419	2,14	20 837	2,04	6 582	31,59
Salaires et traitements	396 910	30,93	362 433	35,53	34 476	9,51
Charges sociales	167 709	13,07	83 686	8,20	84 023	100,40
Dotations amortissements, dep. et prov.	18 526	1,44	24 814	2,43	-6 288	-25,34
Autres charges	762	0,06	568	0,06	194	34,16
<b>Total</b>	<b>611 326</b>	<b>47,64</b>	<b>492 338</b>	<b>48,27</b>	<b>118 988</b>	<b>24,17</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>115 975</b>	<b>9,04</b>	<b>173 654</b>	<b>17,02</b>	<b>-57 679</b>	<b>-33,21</b>
Produits financiers	138	0,01	118	0,01	21	17,71
Charges financières			8	0,00	-8	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>138</b>	<b>0,01</b>	<b>110</b>	<b>0,01</b>	<b>29</b>	<b>26,06</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>116 114</b>	<b>9,05</b>	<b>173 764</b>	<b>17,03</b>	<b>-57 651</b>	<b>-33,18</b>
Produits exceptionnels			557	0,05	-557	-100,00
Charges exceptionnelles	44	0,00			44	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-44</b>	<b>-0,00</b>	<b>557</b>	<b>0,05</b>	<b>-602</b>	<b>-107,92</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	23 510	1,83	10 645	1,04	12 865	120,85
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>92 559</b>	<b>7,21</b>	<b>163 677</b>	<b>16,05</b>	<b>-71 117</b>	<b>-43,45</b>

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	1 283 304	100,00	1 020 047	100,00	263 257	25,81
Ventes de marchandises	1 283 304	100,00	1 020 047	100,00	263 257	25,81
Coût d'achat marchandises vendues	362 508	28,25	280 321	27,48	82 187	29,32
<b>Marge commerciale</b>	920 796	71,75	739 726	72,52	181 070	24,48
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>						
Consommations de l'exercice	208 059	16,21	206 480	20,24	1 579	0,76
<b>Valeur ajoutée</b>	712 737	55,54	533 246	52,28	179 491	33,66
Subventions d'exploitation	1 500	0,12	44 115	4,32	-42 615	-96,60
Impôts, taxes et versements assim.	27 419	2,14	20 837	2,04	6 582	31,59
Charges de personnel	564 619	44,00	446 119	43,74	118 499	26,56
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	122 200	9,52	110 406	10,82	11 794	10,68
Reprises sur provisions et transferts	13 014	1,01	88 515	8,68	-75 501	-85,30
Autres produits	50	0,00	116	0,01	-66	-56,71
Dotations amortissements et prov.	18 526	1,44	24 814	2,43	-6 288	-25,34
Autres charges	762	0,06	568	0,06	194	34,16
<b>Résultat d'exploitation</b>	115 975	9,04	173 654	17,02	-57 679	-33,21
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	138	0,01	118	0,01	21	17,71
Charges financières			8	0,00	-8	-100,00
<b>Résultat courant avant impôts</b>	116 114	9,05	173 764	17,03	-57 651	-33,18
Produits exceptionnels			557	0,05	-557	-100,00
Charges exceptionnelles	44	0,00			44	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	-44	-0,00	557	0,05	-602	-107,92
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	23 510	1,83	10 645	1,04	12 865	120,85
<b>Résultat net de l'exercice</b>	92 559	7,21	163 677	16,05	-71 117	-43,45

## DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/04/2022 au 31/03/2023 Durée : 12 mois	du 01/04/2021 au 31/03/2022 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	122 200	110 406
+ Transferts de charges d'exploitation	13 014	88 515
+ Autres produits d'exploitation	50	116
- Autres charges d'exploitation	762	568
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	138	118
- Charges financières		8
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	23 510	10 645
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>111 130</b>	<b>187 933</b>

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

## ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

# ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2023

Durée : 12 mois

## 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

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.

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Frais externes de formation</b>				
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

## ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	204 055	12 879	13 950	202 984
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....	273 998	870		274 868
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>	<b>478 053</b>	<b>13 749</b>	<b>13 950</b>	<b>477 851</b>

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	190 759	6 337	13 906	183 189
Autres immobilisations corporelles..	240 737	12 190		252 927
<b>Total.....</b>	<b>431 496</b>	<b>18 526</b>	<b>13 906</b>	<b>436 116</b>

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>				

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

### Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

#### Durées d'amortissement

##### Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

##### Immobilisations décomposées :

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

#### Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	1 A 8 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 10 ANS				

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### AUTRES POSTES DE L'ACTIF

#### - STOCKS

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

<b>Valeurs brutes</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	11 389	8 482	11 389	8 482
<b>Total.....</b>	<b>11 389</b>	<b>8 482</b>	<b>11 389</b>	<b>8 482</b>

<b>Dépréciation des stocks</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Total.....</b>				

#### - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

##### **Créances représentées par des effets de commerce**

Clients.....		
Autres créances.....		

##### **Etat des créances :**

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	16 824	16 824	0

##### **Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....	1 712	
Disponibilités.....	88	

##### **Charges constatées d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

##### **Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances .....				
Autres postes d'actif.....				
<b>Total.....</b>				

### 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	750	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	750	10,00

**Provisions :**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
<b>Total.....</b>				

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	217	217		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	16 514	16 514		
Dettes fiscales et sociales.....	105 460	105 460		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	105 449	105 449		
Produits constatés d'avance.....				
<b>Total.....</b>	<b>227 640</b>	<b>227 640</b>		

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	217
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	4 025
Dettes fiscales et sociales.....	50 499
Autres dettes.....	

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

## 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

### Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....  
 Avals et cautions.....  
 Autres engagements donnés.....

### Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....  
 Crédit-bail mobilier.....  
 Crédit-bail immobilier.....  
 Locations longue durée.....  
 Autres engagements réciproques.....

### Engagements reçus

Avals et cautions.....  
 Autres engagements reçus.....

**Effectifs**

11,4

**Autres informations significatives**

SARL J.CIE  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN  
  
85700 POUZAUGES

## DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

## 1- BILAN ACTIF

N° 2050

2023

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Durée ex. en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise :		Durée de l'ex. précédent* 12	
31 RUE DE LA MARE LE CASSE CROUTE VENDEEN		85700 POUZAUGES	
Numéro SIRET* 49049191700012		Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :	
		Exercice N, clos le : 31/03/2023	
		31/03/2022	
		Brut 1	
		Amort., provis° 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
I	Frais d'établissement *	AB	AC
A N	Frais de développement*	CX	CQ
C C	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
T	Fonds commercial (1)	AH	AI
I R	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL	AM
	Terrains	AN	AO
I C	Constructions	AP	AQ
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	AS
M R	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
P	Immobilisations en cours	AV	AW
B	Avances et acomptes	AX	AY
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS	CT
L F	Autres participations	CU	CV
I I	Créances rattachées à des participat°	BB	BC
S N	Autres titres immobilisés	BD	BE
E	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>
		477 851	436 116
			41 735
			46 557
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM
C T	En cours de production de biens	BN	BO
T	En cours de production de services	BP	BQ
C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
C K	Marchandises	BT	BU
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	BW
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
C R	Autres créances (3)	BZ	CA
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
L D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE
I	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
R			
E	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>
		513 029	513 029
			570 309
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM	
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>1A</b>
		990 880	436 116
			554 765
			616 866
<b>Revois :</b> (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	<b>CP</b>
		(3) Part à + d'un an	<b>CR</b>
Clause de rés. de prop. :*		Immobilisations :	Stocks :
			Créances

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500 )	DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/> )	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/> )	DG	220 000	200 000
	Report à nouveau	DH	6 315	22 638
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	92 559	163 677
	Subventions d'investissement	DJ		-6
Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	327 124	394 559
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	217	394
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/> )	DV	105 449	88 949
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	16 514	37 816
	Dettes fiscales et sociales	DY	105 460	95 048
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		100	
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	227 640	222 307
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	554 765	616 866
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	227 640	222 307
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH	217	394	

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE						Néant		*	
		Exercice N						Exercice N-1	
		France		Exportation et intrac.		Total			
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	1 283 304	FB		FC	1 283 304	1 020 047	
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF			
	- services*	FG		FH		FI			
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	1 283 304	FK		FL	1 283 304	1 020 047	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 500	44 115	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	13 014	88 515		
Autres produits (1) (11)					FQ	50	116		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 297 868	1 152 793	
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	359 600	283 391	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 907	-3 070	
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	601	2 934	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	207 458	203 546	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	27 419	20 837	
	Salaires et traitements*					FY	396 910	362 433	
	Charges sociales (10)					FZ	167 709	83 686	
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	18 526	24 814	
	Dotations - dotations aux provisions					GB			
	d'exploitation : - Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	762	568		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 181 893	979 139	
<b>1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	115 975	173 654	
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
en commun	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	138	118	
	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	138	118	
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		8	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU		8	
<b>2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	138	110	
<b>3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	116 114	173 764	

(Renvois : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant		*
		Exercice N	Exercice N - 1	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB		557
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		557
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	44	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	44	
<b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		HI	-44	557
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	23 510	10 645
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 298 006	1 153 468
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 205 447	989 792
<b>5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		HN	92 559	163 677
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY		
	- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transfert de charges	A1	13 014	88 515
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	51 059	34 443
Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS	A5	42 386		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	586	433	
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6	8 673		
Obl.	A9	42 386		
Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible)	A7	8 673		
Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N			
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.		
VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR		44		
(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations	
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2	
						Acquisitions, créat*, apports et virements de poste à post 3	
I	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		<b>CZ</b>		<b>D8</b>	<b>D9</b>
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		<b>KD</b>		<b>KE</b>	<b>KF</b>
C	Terrains			<b>KG</b>		<b>KH</b>	<b>KI</b>
R	Constructions	- Sur sol propre	Dont Composant <b>L9</b>	<b>KJ</b>		<b>KK</b>	<b>KL</b>
		- Sur sol d'autrui	Dont Composant <b>M1</b>	<b>KM</b>		<b>KN</b>	<b>KO</b>
		- Installations générales, agencements et aménagements des	Dont Composant <b>M2</b>	<b>KP</b>		<b>KQ</b>	<b>KR</b>
P	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composant <b>M3</b>		<b>KS</b>	204 055	<b>KT</b>	<b>KU</b> 12 879
R	Autres immob. corporelles	- Instal générales, agencmts, aménagemts div*		<b>KV</b>	264 828	<b>KW</b>	<b>KX</b>
E		- Matériel de transport*		<b>KY</b>	9 169	<b>KZ</b>	<b>LA</b>
L		- Matériel de bureau et mobilier informatique		<b>LB</b>		<b>LC</b>	<b>LD</b> 870
L		- Emballages récupérables et divers*		<b>LE</b>		<b>LF</b>	<b>LG</b>
L	Immobilisations corporelles en cours			<b>LH</b>		<b>LI</b>	<b>LJ</b>
E	Avances et acomptes			<b>LK</b>		<b>LL</b>	<b>LM</b>
S	TOTAL III			<b>LN</b>	478 053	<b>LO</b>	<b>LP</b> 13 749
F	Participations évaluées par mise en équivalence			<b>8G</b>		<b>8M</b>	<b>8T</b>
I	Autres participations			<b>8U</b>		<b>8V</b>	<b>8W</b>
N	Autres titres immobilisés			<b>1P</b>		<b>1R</b>	<b>1S</b>
N	Prêts et autres immobilisations financières			<b>1T</b>		<b>1U</b>	<b>1V</b>
S	TOTAL IV			<b>LQ</b>		<b>LR</b>	<b>LS</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>0G</b>	478 053	<b>0H</b>	<b>0J</b> 13 749
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice	
				par virement de poste à poste 1		par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise en équ. 2	
						Rééval légale ou éval en équivalent 4	
I	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		<b>C0</b>		<b>D0</b>	<b>D7</b>
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		<b>LV</b>		<b>LW</b>	<b>1X</b>
C	Terrains			<b>LX</b>		<b>LY</b>	<b>LZ</b>
R	Constructions	- Sur sol propre		<b>MA</b>		<b>MB</b>	<b>MC</b>
		- Sur sol d'autrui		<b>MD</b>		<b>ME</b>	<b>MF</b>
P	Instal. tech., matériel et outillage ind.	- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions		<b>MG</b>		<b>MH</b>	<b>MI</b>
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements		<b>MJ</b>	13 950	<b>MK</b>	202 984
E		- Matériel de transport		<b>MM</b>		<b>MN</b>	264 828
L		- Mat. de bureau et informatique, mobilier		<b>MP</b>		<b>MQ</b>	9 169
L		- Emballages récupérables et div		<b>MS</b>		<b>MT</b>	870
L	Immob. corporelles en cours	<b>MY</b>		<b>MV</b>		<b>MW</b>	<b>MX</b>
E	Avances et acomptes	<b>NC</b>		<b>MZ</b>		<b>NA</b>	<b>NB</b>
S	TOTAL III			<b>ND</b>		<b>NE</b>	<b>NF</b>
S	TOTAL III			<b>NG</b>	13 950	<b>NH</b>	477 851
F	Participations évaluées (mise en équ.)			<b>0U</b>		<b>M7</b>	<b>0W</b>
I	Autres participations			<b>0X</b>		<b>0Y</b>	<b>0Z</b>
N	Autres titres immobilisés			<b>2B</b>		<b>2C</b>	<b>2D</b>
N	Prêts et autres immob. financières			<b>2E</b>		<b>2F</b>	<b>2G</b>
S	TOTAL IV			<b>NJ</b>		<b>NK</b>	<b>2H</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>0K</b>	13 950	<b>0L</b>	477 851
				<b>0M</b>		<b>0N</b>	

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

## SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le					31/03/2023	
Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.						
Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE			Néant		* <input style="width: 40px; height: 20px;" type="text"/>	
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
	Augmentation du montant brut immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements (2)  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)  3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)  4		
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.</p> <p>(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".</p>						
<b>CADRE B</b>						
<b>Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>						
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice					<input style="width: 100px; height: 20px;" type="text"/>	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice					-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice					= <input style="width: 100px; height: 20px;" type="text"/>	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE							Néant		*
<b>CADRE A</b>									
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*</b>									
IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.	
Frais d'établ. et développement	CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE		PF		PG		PH		
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
- Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
Construct° - Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
- Installations générales, agencements et aménagements des	PV		PW		PX		PY		
Inst. techn., matériel et outillage ind.	PZ	190 759	QA	6 337	QB	13 906	QC	183 189	
Autres immob. corp.	QD	234 693	QE	9 218	QF		QG	243 911	
- Installations générales, agencements et aménagements	QD		QE		QF		QG		
- Matériel de transport	QH	6 044	QI	2 967	QJ		QK	9 012	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	5	QN		QO	5	
- Emballages récup. et div.	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II		QU	431 496	QV	18 526	QW	13 906	QX	436 116
TOTAL GENERAL (I + II)		ON	431 496	OP	18 526	OQ	13 906	OR	436 116
<b>CADRE B</b>									
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>									
Immobilisat° amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel			
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I		R	RX	RY	RZ	SB	SC	SD	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
C Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
O Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
N Inst. gales., agn	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Instal. techn., matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
C Inst. gales. agencet & am. div	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
O Mat. de transp.	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
R Mat bur & inf mob	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
P Emb. récup., div.	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III	NL			N			NO		
TOTAL général (I+II+III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)		N	TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)		NY	TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)		NZ	
<b>CADRE C</b>									
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursemt des obligations						SP		SR	

Désignation de l'entreprise : SARL J.C.I.E		Néant		*				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex.		DIMINUTIONS : Reprises de l'ex.		Montant à la fin de l'exercice	
	1		2		3		4	
P R V R	Prov. pour reconst. des gisements miniers et	3T	TA	TB	TC			
	Prov. pour investissements	3U	TD	TE	TF			
	Prov. pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations except. de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Prov. pour prêts d'installation	IJ	IK	IL	IM			
	Autres prov. réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
R I S & C H A R	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Prov. pr garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Prov. pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F	5H	5J	5K			
	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO	EP	EQ	ER			
	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R	5S	5T	5U			
Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V	5W	5X	5Y				
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
D E P R E C I A	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
	sur - corporelles	6E	6F	6G	6H			
	immobilisations - titres mis en équ.	02	03	04	05			
	- titres de participat°	9U	9V	9W	9X			
	- autres immob fin (1)*	06	07	08	09			
	sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W			
	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X	6Y	6Z	7A			
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD				
Dont dotations et reprises		UE	UF					
- d'exploitation		UG	UH					
- financières		UJ	UK					
- exceptionnelles								
Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.					10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision								
NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.								

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

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET  
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE\***

**N° 2057**    2023

Désignation de l'entreprise :		SARL J.CIE				Néant	*
<b>CADRE A</b>		<b>ETAT DES CREANCES</b>		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an 3	
De l'actif immo- bilisé	Créances rattachées à des participations	<b>UL</b>			<b>UM</b>		
	Prêts (1) (2)	<b>UP</b>			<b>UR</b>		
	Autres immobilisations financières	<b>UT</b>			<b>UV</b>		
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux	<b>VA</b>					
	Autres créances clients	<b>UX</b>	7 355		7 355		
	Cré. repr. * (Prov dépr. <b>UO</b> )	<b>Z1</b>					
	Personnel et comptes rattachés	<b>UY</b>					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	<b>UZ</b>	212		212		
	Etat et autres collectivités publiques	<b>VM</b>					
	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée	<b>VB</b>	1 780		1 780		
	Autres impôts, taxes, versements assim.	<b>VN</b>					
	Divers	<b>VP</b>	1 500		1 500		
	Groupes et associés (2)	<b>VC</b>					
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)	<b>VR</b>	1 222		1 222		
	Charges constatées d'avance	<b>VS</b>	4 755		4 755		0
	<b>TOTAUX</b>	<b>VT</b>	16 824		16 824	<b>VV</b>	0
<b>R E N V</b>	(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice	<b>VD</b>					
	Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	<b>VE</b>					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)	<b>VF</b>					
<b>CADRE B</b>		<b>ETAT DES DETTES</b>		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
	Emprunts obligataires convertibles (1)	<b>7Y</b>					
	Autres emprunts obligataires (1)	<b>7Z</b>					
	Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)	<b>VG</b>	217		217		
	à 1 maximum à l'origine	<b>VH</b>					
	à + de 1 an à l'origine						
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	<b>8A</b>					
	Fournisseurs et comptes rattachés	<b>8B</b>	16 514		16 514		
	Personnel et comptes rattachés	<b>8C</b>	36 051		36 051		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	<b>8D</b>	50 054		50 054		
	Etat et autres collectivités publiques	<b>8E</b>					
	Impôts sur les bénéfices		10 494		10 494		
	Taxe sur la valeur ajoutée	<b>VW</b>	5 927		5 927		
	Obligations cautionnées	<b>VX</b>					
	Autres impôts, taxes et assimilés	<b>VQ</b>	2 934		2 934		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	<b>8J</b>					
	Groupes et associés (2)	<b>VI</b>	105 449		105 449		
	Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titr	<b>8K</b>					
	Dettes représentatives de titres empruntés*	<b>Z2</b>					
	Produits constatés d'avance	<b>8L</b>					
	<b>TOTAUX</b>	<b>VY</b>	227 640		227 640		
<b>R E N V</b>	(1) Emprunts souscrits en cours d'exerc.	<b>VJ</b>					
	Emprunts remboursés en cours d'ex.	<b>VK</b>					
	(2) Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	<b>VL</b>					
				<b>* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032</b>			

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE Néant <input type="checkbox"/>										Exercice N, clos le : 31/03/2023				
<b>I. REINTEGRATIONS</b>										<b>BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés										WA	92 559			
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE						WB			
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG						XE			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB									
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (Cf. tableau 2067)		XX						XW			
Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art 39-1-3* et 212 bis)		XZ									
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI										XY				
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	25 670			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.*		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI		L7						K7		
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)										I8				
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%										ZN				
Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme										WN				
réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions										WO				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR	261			
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212)		SU	Zone d'ent.* (act. exo.)		SW						WQ	3 600
Dont :					Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage										Y3				
<b>TOTAL I</b>										WR	122 091			
<b>II. DEDUCTIONS</b>										<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										WT				
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)										WU				
Régimes	Plus-values nettes		- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *							WV				
imposition			- imposées aux taux de 0%							WH				
			- imposées aux taux de 19%							WP				
particuliers	à		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW				
et impos.	long terme		- imputées sur déficits antérieurs							XB				
			Autres plus-values imposées au taux de 19%							I6				
différées			Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WZ				
			Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des act* et parts d'intérêts :		(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A)						XA			
			Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)							ZX				
Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer										ZY				
Mesures										XD				
Majoration d'amortissement *														
Entreprise nouvelle 44 septies		K9	Entreprise nouvelle art. 44 sexies		L2	Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)		L5						
Sociétés d'investissements immo.					K3	Zoneestruc. défense (art. 44 terdecies)		PA				XF		
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44)		1F	Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)		XC						
Zone de revitalisation rurale (44)		PC	Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS	252			
Déd. div. (cf. feuillet séparé)		dont déd. except. (art 39 decies)			Créance dérogée par le report en arrière du déf. (IS)		ZI				XG	2 160		
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)									
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)									
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)												
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)									
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2				
<b>TOTAL II</b>										XH	2 412			
<b>III. RESULTAT FISCAL</b>														
Résultat fiscal avant imputation				bénéfice (I moins II)		XI	119 678							
des déficits reportables :				déficit (II moins I)							XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)										ZL				
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)														
<b>RESULTAT FISCAL</b>				<b>BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)</b>		XN	119 678				XO			

**10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

N° 2058-B 2023

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE			Néant	*
<b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>				
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4		0
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4Ter		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)		K5		
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)		K6		0
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)		YJ		
<b>TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)</b>		<b>YK</b>		<b>0</b>
<b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>				
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 du CGI, dotations de l'exercice		ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW	
<b>Provisions pour risques et charges*</b>				
		8X	8Y	
		8Z	9A	
		9B	9C	
Total des provisions pour risques et charges		8X	8Y	
<b>Provisions pour dépréciation*</b>				
		9D	9E	
		9F	9G	
		9H	9J	
Total des provisions pour dépréciation		9D	9E	
<b>Charges à payer</b>				
		9K	9L	
		9M	9N	
		9P	9R	
		9S	9T	
Total des provisions pour charges à payer		9K	9L	
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032				
<b>TOTAUX</b>		<b>YN</b>	<b>YO</b>	
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A				
		ligne WI	ligne WU	

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

**CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE	Néant <input type="checkbox"/>
--	--------------------------------

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT**

	Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	22 638
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	0D	163 677
	Prélèvements sur les réserves	0E	
	TOTAL I	0F	186 315
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale	ZB	
	- Autres réserves	ZD	20 000
	Dividendes	ZE	160 000
	Autres répartitions	ZF	
	Report à nouveau	ZG	6 315
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	186 315

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

**RENSEIGNEMENTS DIVERS**

RENSEIGNEMENTS DIVERS		EXERCICE N	EXERCICE N -1
Engagements	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) <input type="text" value="J7"/>	YQ	
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR	
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS	
Détails des postes	Autres achats et charges externes	YT	
	- Sous-traitance	XQ	77 289
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) <input type="text" value="J8"/> 77 289		79 374
	- Personnel extérieur de l'entreprise	YU	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	20 857
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles) <input type="text" value="ES"/> 259	ST	109 311
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052	ZJ	207 458
impôts et taxes	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE	YW	1 715
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) <input type="text" value="ZS"/>	9Z	25 704
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052	YX	27 419
T.V.A.	- Montant de la TVA collectée	YY	146 554
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	64 447
Divers	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2022)*	OB	349 172
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*	OS	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la so	ZK	%
	<b>NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE</b>	XP	
	<b>Filiales et participations :</b> La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)	ZR	
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG	
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI	RH	
Régime de groupe	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe <input type="text" value="JA"/>	PV à 15%	<input type="text" value="JK"/>
		PV à 19%	<input type="text" value="JM"/>
	Groupe : résultat d'ens. <input type="text" value="JD"/>	PV à 15%	<input type="text" value="JN"/>
		PV à 19%	<input type="text" value="JP"/>
	Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale <input type="text" value="JH"/>	N°SIRET de la société mère	<input type="text" value="JJ"/>

## 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A

2023

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE				Néant		*	
<b>A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>							
Nature des éléments cédés* (1)		Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amorts. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1	BANQUE REFRIGEREE 2 PORTES	10/07/2006	4 171		4 171		
2	ADOUCCISSEUR BRITA PURITY	21/04/2008	550		550		
3	TOURELLE EXTRACTION POUR LAVERIE	11/05/2010	574		574		
4	KITCHEN ROBOT	04/06/2014	510		510		
5	LAVE VERRES FRONTAL MEIKO	20/12/2016	7 573		7 573		
6	CONGELATEUR GTE 5802 COUVERCLES VITRES	20/06/2018	572		528		44
7							
8							
9							
10							
11							
12							
<b>B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			Qualification fiscale des plus et moins values réalisées			Plus-values taxables à 19 % (11)	
Prix de vente* (7)		Mt global de la + ou - value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
1							
2							
3							
4							
5							
6		-44	-44				
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.		+				+
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.		+				+
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.		+				+
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.		+				+
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.			+	+	+	
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.			-	-	-	
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*		+	+	+	+	+
<b>Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)</b>			-44				
<b>Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)</b>			<b>A</b>	<b>B (Ventilation par taux)</b>			<b>C</b>

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE					Néant	*	
<b>A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME</b>							
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)							
<b>Origine</b>		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie :						
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)						
	sur 10 ans sur une durée différente (art.39)						
<b>Total 1</b>							
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie :	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
	sur 3 ans au titre de	N-1 N-2					
	sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39	N-1 N-2 N-3					
	quaterdecies 1 ter et	N-4					
	1 quater du CGI)	N-5					
	(à préciser) au titre de :	N-6 N-7 N-8 N-9					
	<b>Total 2</b>						
	<b>B. PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS</b>						
	Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport						
	<input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).			<input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).			
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
<b>Total</b>							

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant				*
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés (2) Entreprises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)					
	Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *					
	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 la sexies 0 du CGI) (1)					
<b>I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU</b>						
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les + valeurs à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8%		
1		2	3	4		
Moins-values nettes	N					
	N-1					
Moins-values nettes à long terme	N-2					
subies au cours des dix exercices antérieurs	N-3					
(montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					
<b>II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES</b>						
Origine	Moins-values		Imputations sur les PVL	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter	
	à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice				
1	2	3	4	5	6	
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme	N-1					
subies au cours des dix exercices antérieurs	N-2					
(montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant				*
<b>(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*</b>						
<b>I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	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'ex.	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés - ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

<b>II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)</b>				
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	

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/04/2022	et clos le : 31/03/2023	Durée en nombre de mois : 12	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel :	YP	11,40	
dont apprentis	YF	0,00	
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 283 304	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	0	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	0	
<b>Total 1</b>	<b>OX</b>	<b>1 283 304</b>	
<b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	50	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	0	
Subv. d'exploitation reçues	OF	1 500	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	893	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0	
<b>Total 2</b>	<b>OM</b>	<b>2 444</b>	
<b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
Achats	ON	399 811	
Variation négative des stocks	OQ	2 907	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	86 959	
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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	-0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	176	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	OU	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	0	
<b>Total 3</b>	<b>OJ</b>	<b>489 854</b>	
<b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>			
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b>	<b>OG</b>	<b>795 894</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	SA	795 894	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 283 304	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	17,00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	Du	01/04/2022	Au 31/03/2023
Date de cessation	HR		

SARL J.CIE  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN  
  
85700 POUZAUGES

## **DOSSIER DE GESTION**

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

## FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours  
de l'exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	1 283 304	1 020 047	26 %
Achats consommés	-363 109	-283 255	28 %
Marge brute totale	920 195	736 792	25 %
Autres produits	14 702	133 422	-89 %
Autres charges	-842 338	-706 537	19 %
<b>RESULTAT NET</b>	<b>92 559</b>	<b>163 677</b>	<b>-43 %</b>
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ⇨

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	8	15
Crédit moyen accordé aux clients	2	3
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	9	24
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	40	40
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	72	77
Solvabilité à court terme	386 083	426 202
Autonomie financière	1 505,96	1 002,18
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		0
Détails au tableau 4		

COMPLETE  
⊖

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/03/2023	Au 31/03/2022
Immobilisations	41 735	46 557
Stocks	8 482	11 389
Créances et divers	15 602	20 656
Avoirs financiers	487 723	537 155
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>553 542</b>	<b>615 757</b>
Capital et réserves	234 565	230 882
Résultat net	92 559	163 677
Dettes financières	105 666	89 342
Dettes d'exploitation	120 752	131 856
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>553 542</b>	<b>615 757</b>
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↻

De votre résultat à votre trésorerie	
<b>Marge brute</b>	
920 195	
<b>Autres produits et charges</b>	
-827 636	
<b>Résultat net de l'exercice</b>	
92 559	
<b>Variation des comptes de bilan (hors résultat)</b>	
-141 815	
<b>Variation de trésorerie</b>	
-49 256	
Détails au tableau 3	

AFFINE  
⇨

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Tableau 1A

## LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 283 304 100 %	1 020 047 100 %	263 257 26 %	Production vendue			
Coût d'achat des marchandises	-359 600 28 %	-283 391 28 %	-76 209 27 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-2 907 0 %	3 070 0 %	-5 978 -195 %	Prod. affectée en immobilisat.			
<b>Marge brute commerciale</b>	<b>920 796</b> <b>72 %</b>	<b>739 726</b> <b>73 %</b>	<b>181 070</b> <b>24 %</b>	<b>Production de l'exercice</b>			
				Matières 1° et consommations	-601 #####	-2 934 #####	2 333 -80 %
				Sous-traitance directe			
				<b>Marge brute de production</b>	<b>-601</b> #####	<b>-2 934</b> #####	<b>2 333</b> <b>80 %</b>
<b>MARGE BRUTE</b>	<b>920 195</b>		<b>736 792</b>	<b>183 403</b>			
<b>TOTALE</b>	<b>72 %</b>		<b>72 %</b>	<b>25 %</b>			
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-207 458	16	-203 546	20	-3 912	2 %	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>712 737</b>	<b>56</b>	<b>533 246</b>	<b>52</b>	<b>179 491</b>	<b>34 %</b>	
Subventions et impôts	-25 919	2	23 279	2	-49 198	-211 %	
Frais de personnel	-513 560	40	-411 676	40	-101 884	25 %	
Cotisations personnelles	-51 059	4	-34 443	3	-16 615	48 %	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>122 200</b>	<b>10</b>	<b>110 406</b>	<b>11</b>	<b>11 794</b>	<b>11 %</b>	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-6 225	0	63 249	6	-69 473	-110 %	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>115 975</b>	<b>9</b>	<b>173 654</b>	<b>17</b>	<b>-57 679</b>	<b>-33 %</b>	
Charges et prod. financiers	138	0	110	0	29	26 %	
<b>RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS</b>	<b>116 114</b>	<b>9</b>	<b>173 764</b>	<b>17</b>	<b>-57 651</b>	<b>-33 %</b>	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-23 554	2	-10 088	1	-13 467	133 %	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>92 559</b>	<b>7</b>	<b>163 677</b>	<b>16</b>	<b>-71 117</b>	<b>-43 %</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Tableau 1B

## LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 283 304 100 %	1 020 047 100 %	263 257 26 %	Production vendue			
Coût d'achat des marchandises	-359 600 28 %	-283 391 28 %	-76 209 27 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-2 907 0 %	3 070 0 %	-5 978 -195 %	Prod. affectée en immobilisat.			
<b>Marge brute commerciale</b>	<b>920 796</b> <b>72 %</b>	<b>739 726</b> <b>73 %</b>	<b>181 070</b> <b>24 %</b>	<b>Production de l'exercice</b>			
				Matières 1° et consommations	-601 #####	-2 934 #####	2 333 -80 %
				Sous-traitance directe			
				<b>Marge brute de production</b>	<b>-601</b> #####	<b>-2 934</b> #####	<b>2 333</b> <b>80 %</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>920 195</b> <b>72 %</b>	<b>736 792</b> <b>72 %</b>	<b>183 403</b> <b>25 %</b>	<b>AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE</b> <i>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>			
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-182 339	14	-110 810	11	-71 529	65 %	
Utilisation de personnel interne	-570 773	44	-451 511	44	-119 263	26 %	
Utilisation de personnel externe	-21 443	2	-20 909	2	-535	3 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-19 104	1	-13 079	1	-6 025	46 %	
Impôts sur les bénéfices	-25 670	2	-13 015	1	-12 655	97 %	
Utilisation de moyens financiers	-9 812	1	-8 582	1	-1 231	14 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	1 506	0	44 789	4	-43 283	-97 %	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>92 559</b>	<b>7</b>	<b>163 677</b>	<b>16</b>	<b>-71 117</b>	<b>-43 %</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	31/03/2023	31/03/2022	RESSOURCES	31/03/2023	31/03/2022
<b>ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	7 500	7 500
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	41 735	46 557	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	227 065	223 382
			Résultat net de l'entreprise	92 559	163 677
			<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>327 124</b>	<b>394 559</b>
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	105 449	88 949
<b>TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>41 735</b>	<b>46 557</b>	<b>TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>432 573</b>	<b>483 508</b>
<b>Fonds de roulement négatif</b>			<b>Fonds de roulement positif</b>	<b>390 838</b>	<b>436 950</b>
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>46 112</b>	
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	8 482	11 389	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	7 355	8 455	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	15 292	36 808
Autres créances à court terme : débiteurs divers	3 492	1 452	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	105 460	95 048
Charges constatées d'avance	4 755	10 749	Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION</b>	<b>24 084</b>	<b>32 045</b>	<b>TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>120 752</b>	<b>131 856</b>
<b>Besoin en financement d'exp.</b>			<b>Excédent en financement d'exp.</b>	<b>96 668</b>	<b>99 811</b>
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>3 143</b>	
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Valeurs mobilières de placement	41 419	41 429	Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	446 304	495 726	Découvert bancaire	217	394
<b>TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS</b>	<b>487 723</b>	<b>537 155</b>	<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>	<b>217</b>	<b>394</b>
<b>Trésorerie positive</b>	<b>487 506</b>	<b>536 762</b>	<b>Trésorerie négative</b>		
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>49 256</b>	
<b>TOTAUX EMPLOIS</b>	<b>553 542</b>	<b>615 757</b>	<b>TOTAUX RESSOURCES</b>	<b>553 542</b>	<b>615 757</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE</b>				<b>390 838</b>	<b>96 668</b>
				<b>487 506</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Tableau 3

## DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
<b>MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)</b>	<b>920 195</b>	<b>736 792</b>	<b>183 403</b>
Autres biens et services consommés	-207 458	-203 546	-3 912
Subventions et impôts	-25 919	23 279	-49 198
Frais de personnel	-513 560	-411 676	-101 884
Cotisations personnelles	-51 059	-34 443	-16 615
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-6 225	63 249	-69 473
Charges et produits financiers	138	110	29
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-23 554	-10 088	-13 467
<b>Total des autres produits et charges</b>	<b>-827 636</b>	<b>-573 115</b>	<b>-254 520</b>
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>92 559</b>	<b>163 677</b>	<b>-71 117</b>

de votre résultat ...

	Au 31/03/2023	Au 31/03/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
<b>TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE</b>		<b>536 762</b>		
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>			<b>92 559</b>	
Immobilisations nettes	41 735	46 557	4 822	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	234 565	394 559		159 994
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	8 482	11 389	2 907	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	7 355	8 455	1 100	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	8 247	12 200	3 954	
Fournisseurs	15 292	36 808		21 516
Dettes fiscales, sociales et autres	210 909	183 997	26 912	
<b>Totaux des variations des comptes de bilan</b>			<b>132 255</b>	<b>181 510</b>
<b>TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE</b>	<b>487 506</b>			<b>49 256</b>

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE  
du 01/04/2022 au 31/03/2023

Tableau 4

**VOS INDICATEURS DE GESTION**

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	2	8
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	2 164	1 843
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	8 1 007	15 779
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	2 164	1 843
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	2 3 972	3 3 155
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	9 1 764	24 1 524
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	40	40
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	72	77

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	386 083	426 202
Autonomie financière par rapport aux banques	1 505,96	1 002,18
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		0

SARL J.CIE  
31 RUE DE LA MARE  
LE CASSE CROUTE VENDEEN  
  
85700 POUZAUGES

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

**DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES****Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	1 712
Disponibilités.....	88
<b>Total.....</b>	<b>1 800</b>

**Charges constatées d'avance :**

<b>Total.....</b>	<b>4 755</b>
-------------------	--------------

**Charges à payer :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	217
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	4 025
Dettes fiscales et sociales.....	50 499
Autres dettes.....	
<b>Total.....</b>	<b>54 741</b>

**Produits constatés d'avance :**

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

## ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

### Produits à recevoir :

438700	ORGANISMES SOCIAUX PROD.A RECE	212,00
448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00
	<b>Autres créances</b>	<b>1 712,00</b>
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	88,44
	<b>Disponibilités</b>	<b>88,44</b>
	<b>Total.....</b>	<b>1 800,44</b>

### Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 754,89
	<b>Total.....</b>	<b>4 754,89</b>

### Charges à payer :

518600	INTERETS COURUS A PAYER	217,22
	<b>Emprunts et dettes auprès établis. de crédit</b>	<b>217,22</b>
408100	FOURN FACTURES NON PARVENUES	4 024,82
	<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>4 024,82</b>
428200	DETTES PROV CONGES A PAYER	12 213,00
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 500,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	3 359,00
438600	ORGAN SOCIAUX CHARGES A PAYER	28 067,98
448600	ETAT CHARGES A PAYER	2 358,72
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>50 498,70</b>
	<b>Total.....</b>	<b>54 740,74</b>

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	202 984		202 984	204 055
281500 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		183 189	-183 189	-190 759
Installations tech., matériels, outillage	202 984	183 189	19 795	13 297
218100 AGENC AMENAG DIVERS	264 828		264 828	264 828
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	9 169		9 169	9 169
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	870		870	
281810 AMORT AGENC AMENG DIVERS		243 911	-243 911	-234 693
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		9 012	-9 012	-6 044
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		5	-5	
Autres immobilisations corporelles	274 868	252 927	21 941	33 260
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>477 851</b>	<b>436 116</b>	<b>41 735</b>	<b>46 557</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	8 482		8 482	11 389
Marchandises	8 482		8 482	11 389
<b>Créances</b>				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
411000 CLIENTS	7 355		7 355	8 555
Clients et comptes rattachés	7 355		7 355	8 555
401000 FOURNISSEURS	436		436	218
409600 FOURN EMBALLAGES A RENDRE	786		786	574
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR				216
Fournisseurs débiteurs	1 222		1 222	1 009
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A RECE	212		212	440
Personnel	212		212	440
Etat, impôts sur les bénéfices				
445620 TVA DEDUCT SUR IMMOB	396		396	
445660 TVA S/ABS DU PS	636		636	
445714 TVA COLLECTEE A 10				8
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	748		748	337
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 780		1 780	345
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	1 500		1 500	667
Autres créances	1 500		1 500	667
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
503000 VMP	1 419		1 419	1 419
503100 CAT	40 000		40 000	40 010
Valeurs mobilières de placement	41 419		41 419	41 429
511220 REMISES CHEQUES RESTAURANT	1 443		1 443	4 825
511233 CB TR EDENRED				26
511240 REMISES ANCV				3 160
512700 CIO	219 981		219 981	126 204
512710 CREDIT MUTUEL	2 546		2 546	1 475
512720 CIC N° 300471425700020843427	222 066		222 066	359 868
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	88		88	
530000 CAISSE	180		180	169
Disponibilités	446 304		446 304	495 726
<b>Total</b>	<b>508 274</b>		<b>508 274</b>	<b>559 560</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 755		4 755	10 749
Charges constatées d'avance	4 755		4 755	10 749
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations</b>	<b>Net au 31/03/2023</b>	<b>Net au 31/03/2022</b>
<b>Total</b>	<b>4 755</b>		<b>4 755</b>	<b>10 749</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>990 880</b>	<b>436 116</b>	<b>554 765</b>	<b>616 866</b>

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
101300 CAPITAL	7 500	7 500
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	750	750
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	220 000	200 000
Autres réserves	220 000	200 000
110000 REPORT A NOUVEAU (CR)	6 315	22 638
Report à nouveau	6 315	22 638
Résultat de l'exercice	92 559	163 677
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		3 786
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT		-3 792
Subventions d'investissement		-6
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>327 124</b>	<b>394 559</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
518600 INTERETS COURUS A PAYER	217	394
Découverts, concours bancaires	217	394

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
455100 C/C ENFREIN IRENE	98 090	81 590
455110 C/C ENFREIN JEAN CHRISTOPHE	7 359	7 359
Associés et dettes financières diverses	105 449	88 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	12 489	35 735
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	4 025	2 082
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 514	37 816
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	19 338	17 683
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	12 213	22 976
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 500	4 500
. Personnel	36 051	45 159
431000 SECURITE SOCIALE	9 215	6 162
437100 GROUPE MORNAY	2 240	1 937
437110 GROUPE MORNAY PREVOYANCE	3 372	2 974
437120 AG2R RETRAITE ART 82	1 699	1 561
437600 RSI	2 101	14 740
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	3 359	5 070
438600 ORGAN SOCIAUX CHARGES A PAYER	28 068	
. Organismes sociaux	50 054	32 445
444100 IS ACOMPTES ET SOLDES	10 494	8 760
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 494	8 760
445510 TVA A DECAISSER	4 350	5 973
445640 TVA DEDUCT ACHATS ET FRAIS	1 577	104
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 927	6 077
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	575	537
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 359	2 069
. Autres dettes fiscales et sociales	2 934	2 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 CLIENTS		100
Autres dettes		100
<b>Total</b>	<b>227 640</b>	<b>222 307</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		

	<b>Net au 31/03/2023</b>	<b>Net au 31/03/2022</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	554 765	616 866

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
707110 ENTREES HT	70 303	5,48	50 969	5,00	19 335	37,93
707210 MENUS HT	271 896	21,19	212 403	20,82	59 494	28,01
707310 TARTINES HT	23 940	1,87	15 828	1,55	8 111	51,24
707410 POELEES HT	224 982	17,53	175 749	17,23	49 232	28,01
707510 TRADI HT	235 985	18,39	171 166	16,78	64 819	37,87
707610 DESSERTS HT	120 621	9,40	95 455	9,36	25 166	26,36
707710 GLACES HT	61 739	4,81	45 977	4,51	15 762	34,28
707721 VENTES A EMPORTER (ALCOOL) HT	5 136	0,40	2 289	0,22	2 847	124,34
707731 VENTE A EMPORTER 10%(HT)			10 169	1,00	-10 169	-100,00
707755 VENTES A EMPORTER 5.5%	8 262	0,64	21 666	2,12	-13 403	-61,86
707850 BOISSONS HT 5.5%			528	0,05	-528	-100,00
707870 BOISSONS HT 10%	79 619	6,20	71 863	7,05	7 755	10,79
707890 BOISSONS HT 20%	180 820	14,09	145 984	14,31	34 837	23,86
Ventes de marchandises	1 283 304	100,00	1 020 047	100,00	263 257	25,81
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			40 782	4,00	-40 782	-100,00
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL	1 500	0,12	3 333	0,33	-1 833	-55,00
Subventions d'exploitation	1 500	0,12	44 115	4,32	-42 615	-96,60
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	893	0,07	76 622	7,51	-75 729	-98,83
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON			602	0,06	-602	-100,00
791401 TRSF CHGES PERSONNEL 5.50%	10 302	0,80	9 597	0,94	705	7,35
791402 TRSF CHGES PERSONNEL 20%	1 818	0,14	1 694	0,17	124	7,35
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	50	0,00	116	0,01	-66	-56,71
Autres produits	13 064	1,02	88 631	8,69	-75 567	-85,26
<b>Total</b>	<b>1 297 868</b>	<b>101,13</b>	<b>1 152 793</b>	<b>113,01</b>	<b>145 074</b>	<b>12,58</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
607100 ALIMENTS 5.5%	276 841	21,57	219 560	21,52	57 281	26,09
607110 ALIMENTS TTC	942	0,07	1 560	0,15	-618	-39,64
607111 ALIMENT 5.5% A EMPORTER	2 438	0,19	1 112	0,11	1 326	119,26
607200 ALIMENTS 20%	730	0,06	888	0,09	-158	-17,81
607210 ALIMENT 20%			74	0,01	-74	-100,00
607211 ALIMENTS 20% A EMPORTER	1 044	0,08	116	0,01	928	801,22
607300 BOISSONS 5.5%	19 055	1,48	14 221	1,39	4 834	33,99
607400 BOISSONS 20% A EMPORTER			1 031	0,10	-1 031	-100,00
607500 BOISSONS 20%	58 551	4,56	44 830	4,39	13 722	30,61

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
Achats de marchandises	359 600	28,02	283 391	27,78	76 209	26,89
603700 VARIAT° STOCK MARCHANDISES	2 907	0,23	-3 070	-0,30	5 978	194,70
Variations stock (marchandises)	2 907	0,23	-3 070	-0,30	5 978	194,70
602600 EMBALLAGES DRIVE	601	0,05	2 934	0,29	-2 333	-79,51
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	601	0,05	2 934	0,29	-2 333	-79,51
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE CONSOMMATION	17 363	1,35	15 901	1,56	1 461	9,19
606120 GAZ	1 660	0,13	1 548	0,15	112	7,26
606130 EAU	1 970	0,15	1 364	0,13	606	44,43
606140 CARBURANT	979	0,08	989	0,10	-10	-1,04
606310 PETIT OUTILLAGE	413	0,03	882	0,09	-469	-53,15
606320 PRODUITS D'ENTRETIEN	6 293	0,49	6 071	0,60	222	3,65
606321 SERVIETTES	1 985	0,15	1 002	0,10	983	98,16
606322 PRODUITS ENTRETIEN 5.5%	112	0,01	100	0,01	12	11,74
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 785	0,14	1 745	0,17	40	2,30
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 833	0,30	2 650	0,26	1 183	44,64
606801 FLEURS	485	0,04	239	0,02	246	102,85
606802 DECORATION	109	0,01	388	0,04	-279	-72,02
606803 PETITE VAISSELLE	2 624	0,20	1 837	0,18	787	42,82
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	69 525	5,42	69 525	6,82		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 345	0,10	1 284	0,13	61	4,74
613510 LOCATION LD CAISSE	2 938	0,23	2 788	0,27	151	5,41
613520 LOC HEBEGEMENT SITE	419	0,03	1 686	0,17	-1 267	-75,13
613530 LOC LAVE VAISSELLE	1 325	0,10	2 650	0,26	-1 325	-50,00
613540 LOC BLOC CUISINE	716	0,06	720	0,07	-4	-0,56
613550 LOC DEFIBRILATEUR	1 020	0,08	720	0,07	300	41,67
615200 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	2 654	0,21	1 593	0,16	1 062	66,66
615210 ENTRETIEN ET RAPARATION ELECT	1 344	0,10	1 396	0,14	-52	-3,70
615510 ENTRETIEN REPAR MATERIEL	10 002	0,78	6 444	0,63	3 557	55,20
615511 ENTRETIEN LINGE	5 177	0,40	4 900	0,48	277	5,65
615512 ENTRETIEN DES VITRES	1 187	0,09	915	0,09	272	29,79
615513 ENTRETIEN ESPACE VERT	386	0,03	333	0,03	53	15,79
615514 ENTRETIEN DES HOTTES	837	0,07	781	0,08	56	7,14
615520 ENTRETIEN VEHICULES			616	0,06	-616	-100,00
615600 MAINTENANCE	493	0,04	481	0,05	12	2,48
615610 MAINTENANCE CLIMATISATION	669	0,05			669	#####
615630 MAINTENANCE LAVE VAISSELLE	349	0,03	698	0,07	-349	-50,00
616110 ASSURANCES VEHICULES	354	0,03	339	0,03	15	4,34
616120 AUTRES ASSURANCES	6 461	0,50	6 218	0,61	243	3,90
622600 HONORAIRES	20 287	1,58	19 926	1,95	361	1,81
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS	570	0,04	550	0,05	20	3,64

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	8 441	0,66	11 064	1,08	-2 623	-23,71
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	579	0,05	2 391	0,23	-1 811	-75,76
623401 JOUETS SANS TVA	908	0,07			908	#####
623410 CADEAUX MENU ENFANTS	2 097	0,16	896	0,09	1 202	134,13
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 935	0,31	4 228	0,41	-293	-6,93
623800 POURBOIRES, DONS COURANTS	481	0,04	70	0,01	411	587,79
623801 PUBLICITE HT	202	0,02			202	#####
623810 MECENNAT	3 600	0,28	3 950	0,39	-350	-8,86
624160 TRANSPORTS SUR ACHATS			27	0,00	-27	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			3	0,00	-3	-100,00
626100 AFFRANCHISSEMENTS	719	0,06	716	0,07	3	0,40
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 176	0,09	1 169	0,11	7	0,62
627800 FRAIS BANCAIRES	2 506	0,20	2 070	0,20	436	21,06
627810 COMMISSIONS CB	3 963	0,31	3 068	0,30	895	29,16
627820 FR REMISE TR	1 738	0,14	1 814	0,18	-77	-4,23
627821 COM ANCV	1 744	0,14	1 739	0,17	5	0,30
628100 COTISATIONS	316	0,02	374	0,04	-58	-15,57
628800 FRAIS DIVERS	6 523	0,51	9 862	0,97	-3 338	-33,85
628810 PRESTATION BIOCOLD	861	0,07	826	0,08	35	4,24
Autres achats & charges externes	207 458	16,17	203 546	19,95	3 912	1,92
<b>Total</b>	<b>570 567</b>	<b>44,46</b>	<b>486 801</b>	<b>47,72</b>	<b>83 766</b>	<b>17,21</b>
<b>CHARGES</b>						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 464	0,19	2 229	0,22	235	10,56
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	3 691	0,29	3 159	0,31	532	16,83
635111 CFE	1 601	0,12	1 575	0,15	26	1,65
635112 CVAE	114	0,01	98	0,01	16	16,33
635120 TAXES FONCIERES	1 738	0,14	1 580	0,15	158	10,00
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 075	0,16	1 789	0,18	286	15,97
637800 TAXES DIVERSES	930	0,07	867	0,08	64	7,35
637820 CSG DED	14 806	1,15	9 540	0,94	5 266	55,20
Impôts, taxes et versements ass.	27 419	2,14	20 837	2,04	6 582	31,59
641100 SALAIRES	333 552	25,99	286 531	28,09	47 022	16,41
641200 CONGES PAYES	-10 763	-0,84	867	0,08	-11 630	#####
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	12 120	0,94	11 291	1,11	830	7,35
641410 INDEMN RUPTURE CONVENTIONNELLE			1 200	0,12	-1 200	-100,00
641420 ACTIVITE PARTIELLE			545	0,05	-545	-100,00
644000 REMUNERATION GERANT	62 000	4,83	62 000	6,08		
Salaires et traitements	396 910	30,93	362 433	35,53	34 476	9,51
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	59 765	4,66	1 117	0,11	58 648	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	14 149	1,10	10 625	1,04	3 524	33,16
645310 GROUPE MORNAY PREVOYANCE	1 489	0,12	1 341	0,13	149	11,09
645320 GROUPE MORNAY MUTUELLE	2 956	0,23	2 128	0,21	828	38,90

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
645350 COTISATIONS RETRAITE CADRES	7 106	0,55	6 513	0,64	593	9,10
645400 COTISATIONS ASSEDIC	11 054	0,86	8 309	0,81	2 745	33,04
645700 PEE	21 116	1,65	18 000	1,76	3 116	17,31
645820 CHARGES SOCIALES CONGES A PAYE	-1 711	-0,13	343	0,03	-2 054	-598,83
646000 R S I GERANT	42 386	3,30	26 371	2,59	16 015	60,73
646830 MADELIN PREV.COMPLEMENTAIRE	8 673	0,68	8 072	0,79	600	7,44
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	726	0,06	867	0,09	-141	-16,27
<b>Charges sociales</b>	<b>167 709</b>	<b>13,07</b>	<b>83 686</b>	<b>8,20</b>	<b>84 023</b>	<b>100,40</b>
681120 DOTATION AMORT IMMOB CORPOR	18 526	1,44	24 814	2,43	-6 288	-25,34
<b>Dotations amortissements, dep. et prov.</b>	<b>18 526</b>	<b>1,44</b>	<b>24 814</b>	<b>2,43</b>	<b>-6 288</b>	<b>-25,34</b>
651000 DROITS D'AUTEURS	586	0,05	433	0,04	153	35,42
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	176	0,01	136	0,01	41	30,15
<b>Autres charges</b>	<b>762</b>	<b>0,06</b>	<b>568</b>	<b>0,06</b>	<b>194</b>	<b>34,16</b>
<b>Total</b>	<b>611 326</b>	<b>47,64</b>	<b>492 338</b>	<b>48,27</b>	<b>118 988</b>	<b>24,17</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>115 975</b>	<b>9,04</b>	<b>173 654</b>	<b>17,02</b>	<b>-57 679</b>	<b>-33,21</b>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	138	0,01	118	0,01	21	17,71
<b>Produits financiers</b>	<b>138</b>	<b>0,01</b>	<b>118</b>	<b>0,01</b>	<b>21</b>	<b>17,71</b>
661120 INTERETS EMPRUNT BOUTIQUE			8	0,00	-8	-100,00
<b>Charges financières</b>			<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>-8</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>138</b>	<b>0,01</b>	<b>110</b>	<b>0,01</b>	<b>29</b>	<b>26,06</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>116 114</b>	<b>9,05</b>	<b>173 764</b>	<b>17,03</b>	<b>-57 651</b>	<b>-33,18</b>
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.			557	0,05	-557	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>557</b>	<b>0,05</b>	<b>-557</b>	<b>-100,00</b>
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR	44	0,00			44	#####
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>44</b>	<b>0,00</b>			<b>44</b>	<b>#####</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-44</b>	<b>-0,00</b>	<b>557</b>	<b>0,05</b>	<b>-602</b>	<b>-107,92</b>
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	25 670	2,00	13 015	1,28	12 655	97,23
699310 REDUCTION IMPOT MECENNAT	-2 160	-0,17	-2 370	-0,23	210	8,86
<b>Impôt sur les bénéfices</b>	<b>23 510</b>	<b>1,83</b>	<b>10 645</b>	<b>1,04</b>	<b>12 865</b>	<b>120,85</b>

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
<b>Résultat de l'exercice</b>	92 559	7,21	163 677	16,05	-71 117	-43,45