



INTEGRAL
EXPERTS expertise comptable
audit & conseil

M. Patrick VANDERHAEGEN

Débitant de tabac presse loto

2 AVENUE PIERRE CHOCQUART

02100 SAINT-QUENTIN

Etats financiers de l'exercice clos le : 31 décembre 2021

SIRET : 40531296800010

APE : 4726Z

INTEGRAL EXPERTS

RUE THEODORE MONOD - ZAC BOIS DE LA CHOCQUE

02100 SAINT-QUENTIN

Tél : 03.23.62.89.00 - Fax : 03.23.67.54.65 - Email : contact@integral-experts.com

SIRET : 383.072.709.00033 - CODE APE : 6920Z

SOMMAIRE

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

Attestation

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat synthétique

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Bilan fonctionnel

Formation du résultat

Soldes Intermédiaires de Gestion

Capacité d'autofinancement

Tableau de financement

Analyse trésorerie

IMPRIMES FISCAUX

Réel Normal

5

7

8

9

10

11

13

15

17

19

23

24

25

26

27

28

29

31

33

ATTESTATION

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

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

M. Patrick VANDERHAEGEN
Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/07/2010, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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

Total du bilan	350 624 €
Chiffre d'affaires	138 710 €
Résultat net comptable	31 731 €

Fait à SAINT-QUENTIN,
Le 17/05/2022.

Signé électroniquement le 17/06/2022 par
Antoine Michel



Antoine MICHEL
Expert-comptable.
Associé

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	198 336		198 336	198 336
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 955	18 955		
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 367	32 841	3 525	2 547
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	253 658	51 797	201 862	200 884
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 025		1 025	4 108
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				37
Autres créances (3)	73 117		73 117	51 826
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	74 620		74 620	156 689
Charges constatées d'avance (3)				109
TOTAL ACTIF CIRCULANT	148 762		148 762	212 768
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	402 421	51 797	350 624	413 652

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	189 321	286 615	-97 294	-34
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	31 731	18 690	13 041	70
SITUATION NETTE	221 052	305 305	-84 253	-28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	221 052	305 305	-84 253	-28
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	43 683	27 009	16 674	62
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 617	64 891	3 726	6
Dettes fiscales et sociales	8 982	9 773	-791	-8
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	8 291	6 673	1 617	24
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	129 572	108 347	21 226	20
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	350 624	413 652	-63 028	-15
(1) Dont à plus d'un an		27 009		
(1) Dont à moins d'un an	129 572	81 337		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTES ANNUELS 2021 COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	22 661	16	21 319	17	1 342	6
Production vendue (biens et services)	116 050	84	106 919	83	9 130	9
Montant net du chiffre d'affaires	138 710	100	128 238	100	10 473	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			420		-420	-100
Autres produits	74		29		45	153
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	138 784	100	128 687	100	10 097	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	14 206	10	19 829	15	-5 623	-28
Variation de stocks	3 083	2	1 103	1	1 980	180
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	27 651	20	28 437	22	-786	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	15 577	11	16 419	13	-842	-5
Salaires et traitements	36 394	26	36 659	29	-265	-1
Charges sociales	9 397	7	7 194	6	2 203	31
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 012	1	602		410	68
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	69		59		10	17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	107 389	77	110 302	86	-2 913	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	31 395	23	18 385	14	13 010	71
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60		144		-84	-59
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	60		144		-84	-59
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	60		144		-84	-59
RÉSULTAT COURANT avant impôts	31 455	23	18 529	14	12 926	70
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	276		181		95	53
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	276		181		95	53
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			20		-20	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			20		-20	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	276		161		115	72
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	139 120	100	129 012	101	10 108	8
TOTAL DES CHARGES	107 389	77	110 322	86	-2 933	-3
Bénéfice ou Perte	31 731	23	18 690	15	13 041	70

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES DE RESULTAT ET PATRIMOINE

Bilan		Comptes de Résultat	
31/12/2020	31/12/2019	2020	2019
10 - Trésorerie	100	100	100
11 - Créances	100	100	100
12 - Immobilisations	100	100	100
13 - Autres actifs	100	100	100
14 - Capitaux propres	100	100	100
15 - Dettes financières	100	100	100
16 - Dettes fiscales	100	100	100
17 - Dettes sociales	100	100	100
18 - Dettes diverses	100	100	100
19 - Autres passifs	100	100	100
20 - Total	1000	1000	1000

DETAIL DES COMPTES

10 - Trésorerie	100	100	100
11 - Créances	100	100	100
12 - Immobilisations	100	100	100
13 - Autres actifs	100	100	100
14 - Capitaux propres	100	100	100
15 - Dettes financières	100	100	100
16 - Dettes fiscales	100	100	100
17 - Dettes sociales	100	100	100
18 - Dettes diverses	100	100	100
19 - Autres passifs	100	100	100
20 - Total	1000	1000	1000

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	198 336		198 336	198 336
<i>Fonds commercial</i>	<i>198 336</i>		<i>198 336</i>	<i>198 336</i>
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 955	18 955		
<i>Installations générales</i>	<i>18 955</i>		<i>18 955</i>	<i>18 955</i>
<i>Amort. install. générales</i>		<i>18 955</i>	<i>-18 955</i>	<i>-18 955</i>
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 367	32 841	3 525	2 547
<i>Agencements installations</i>	<i>32 657</i>		<i>32 657</i>	<i>30 667</i>
<i>Matériel de bureau</i>	<i>3 710</i>		<i>3 710</i>	<i>3 710</i>
<i>Amort. agencement</i>		<i>30 293</i>	<i>-30 293</i>	<i>-29 747</i>
<i>Amort. matériel de bureau</i>		<i>2 549</i>	<i>-2 549</i>	<i>-2 083</i>
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	253 658	51 797	201 862	200 884
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 025		1 025	4 108
<i>Stocks marchandises</i>	<i>1 025</i>		<i>1 025</i>	<i>4 108</i>
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				37
Autres créances (3)	73 117		73 117	51 826
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/20
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	74 620		74 620	156 689
<i>Caisse d'épargne</i>	54 753		54 753	48 061
<i>Caisse épargne excédent pro</i>	18 846		18 846	107 531
<i>Ce française des jeux</i>	425		425	78
<i>Caisse</i>	596		596	1 019
Charges constatées d'avance (3)				109
<i>Charges constatées d'avance</i>				109
TOTAL (II)	148 762		148 762	212 768
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	402 421	51 797	350 624	413 652

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	189 321	286 615	-97 294	-34
<i>Capital</i>	305 305	301 209	4 096	1
<i>Compte de l'exploitant</i>	-115 984	-14 594	-101 390	-695
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	31 731	18 690	13 041	70
SITUATION NETTE	221 052	305 305	-84 253	-28
TOTAL CAPITAUX PROPRES	221 052	305 305	-84 253	-28
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	43 683	27 009	16 674	62
<i>Crédit de stock seita</i>	12 293	12 569	-276	-2
<i>Crédit de stock timbres</i>	340	340		
<i>Crédit de stock loterie</i>	31 050	14 100	16 950	120
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 617	64 891	3 726	6
Dettes fiscales et sociales	8 982	9 773	-791	-8
<i>Rémunérations dues</i>	2 570	2 437	133	5
<i>Provision cp brut</i>	2 407	2 125	283	13
<i>Urssaf</i>	339	472	-133	-28
<i>Retraite employés</i>		104	-104	-100
<i>Provisions cp charges</i>	70	69	1	2
<i>Org. sociaux chges à payer</i>	2 852	2 387	465	19
<i>Tva due ac biens autoliq fr tn</i>		151	-151	-100
<i>Tva collectee tn</i>		53	-53	-100
<i>Tva a regulariser / ventes</i>	50		50	
<i>Etat charges à payer</i>	461	1 976	-1 515	-77
<i>Taxe apprentissage</i>	234		234	
Autres dettes	8 291	6 673	1 617	24
<i>Différés crayton</i>	8 291	6 673	1 617	24
TOTAL DETTES	129 572	108 347	21 226	20
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	350 624	413 652	-63 028	-15
(1) Dont à plus d'un an		27 009		
(1) Dont à moins d'un an	129 572	81 337		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	22 661	16	21 319	17	1 343	6
<i>Ventes confiserie 20%</i>	553		458		95	21
<i>Ventes confiserie 5.5%</i>	1		1			-50
<i>Ventes tableterie 20%</i>	10 357	7	9 795	8	562	6
<i>Ventes presse 20%</i>	1 566	1	644	1	922	143
<i>Ventes télécartes 20%</i>	10 185	7	10 420	8	-235	-2
Production vendue (biens et services)	116 050	84	106 919	83	9 131	9
<i>Recettes photocopies 20%</i>	726	1	1 484	1	-757	-51
<i>Commissions tabac</i>	67 002	48	63 126	49	3 876	6
<i>Commissions fdj tirage</i>	11 497	8	9 382	7	2 115	23
<i>Commissions timbres fiscaux</i>	408		197		212	108
<i>Commissions timbres poste</i>	418		445		-27	-6
<i>Commissions journaux</i>	5 022	4	4 846	4	177	4
<i>Commissions pastel</i>	537		433		104	24
<i>Commissions fdj grattage</i>	29 511	21	26 523	21	2 989	11
<i>Commissions cartes internet</i>	929	1	483		446	92
Montant net du chiffre d'affaires	138 710	100	128 238	100	10 473	8
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			420		-420	-100
<i>Transferts sur sce ext.</i>			420		-420	-100
Autres produits	74		29		45	153
<i>Prod divers de gest courante</i>	74		29		45	153
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	138 784	100	128 687	100	10 097	8
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	14 206	10	19 829	15	-5 623	-28
<i>Achats confiserie 20%</i>	48		742	1	-695	-94
<i>Achats divers 5.5%</i>	-16		50		-66	-131
<i>Achats divers 20%</i>	4 472	3	8 491	7	-4 018	-47
<i>Achats télécartes 20%</i>	9 701	7	10 546	8	-845	-8
Variation de stocks	3 083	2	1 103	1	1 980	180
<i>Variation stock marchandises</i>	3 083	2	1 103	1	1 980	180
Autres achats et charges externes	27 651	20	28 437	22	-786	-3
<i>Edf gdf</i>	812	1	725	1	87	12
<i>Chauffage</i>			187		-187	-100
<i>Fourn. ent. et petit equip.</i>	249		406		-157	-39
<i>Fournitures de bureau</i>	89		165		-76	-46
<i>Locations immobilières</i>	9 000	6	9 000	7		
<i>Locations mobilières</i>	2 550	2	2 118	2	431	20
<i>Primes assurance multirisque</i>	1 736	1	1 694	1	42	2
<i>Honoraires</i>	8 128	6	8 781	7	-653	-7
<i>Cot centre de gestion</i>	263		263			
<i>Voyages et déplacements</i>	64		57		7	12
<i>Frais postaux</i>	29		46		-17	-37
<i>Téléphone</i>	1 813	1	2 085	2	-272	-13
<i>Serv bancaires ert assimilés</i>	2 119	2	1 926	2	193	10
<i>Cotisations</i>	801	1	984	1	-183	-19
Impôts, taxes et versements assimilés	15 577	11	16 419	13	-842	-5
<i>Taxe d'apprentissage</i>	248		37		211	570
<i>Form. continue organismes</i>	304		564		-260	-46
<i>Taxe professionnelle</i>	625		650	1	-25	-4
<i>Taxe foncière</i>	1 553	1	1 631	1	-78	-5
<i>Taxes diverses</i>			-18		18	100
<i>Csg déductible</i>	1 606	1	1 616	1	-10	-1

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<i>Redevance tabac</i>	11 242	8	11 939	9	-698	-6
Salaires et traitements	36 394	26	36 659	29	-265	-1
<i>Éléments du brut</i>	37 254	27	38 652	30	-1 398	-4
<i>Congés payés</i>	283		-1 161	-1	1 444	124
<i>Chomage partiel</i>	-1 143	-1	-832	-1	-311	-37
Charges sociales	9 397	7	7 194	6	2 203	31
<i>Sécurité sociale</i>	549		990	1	-441	-45
<i>Caisses retraites</i>	41		161		-119	-74
<i>Prov ch soc congés à payer</i>	1		69		-67	-98
<i>Charges soc sur congés payés</i>			-246		246	100
<i>Cot. soc. explt. alloc. fam.</i>	6 168	4	1 825	1	4 343	238
<i>Frais de santé</i>	1 407	1	3 228	3	-1 822	-56
<i>Cot allocat viagère tabac</i>	1 079	1	1 016	1	62	6
<i>Médecine du travail</i>	152		151		1	1
Dot. aux amortissements et dépréc.						
<i>Sur immobilisations : dot. aux amorts</i>	1 012	1	602		410	68
<i>Dot amort s/immo corporelles</i>	1 012	1	602		410	68
Autres charges	69		59		10	17
<i>Char div-gestion courante</i>	69		59		10	17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	107 389	77	110 302	86	-2 913	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	31 395	23	18 385	14	13 010	71
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	60		144		-84	-59
<i>Autres produits financiers</i>	60		144		-84	-59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	60		144		-84	-59
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	60		144		-84	-59
RÉSULTAT COURANT	31 455	23	18 529	14	12 926	70
Produits exceptionnels						
<i>Sur opérations de gestion</i>	276		181		95	53
<i>Profits sur exerc. antérieurs</i>	276		181		95	53
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	276		181		95	53
Charges exceptionnelles						
<i>Sur opérations de gestion</i>			20		-20	-100
<i>Charges except s/opérat gestion</i>			20		-20	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			20		-20	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	276		161		115	72

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	139 120	100	129 012	101	10 108	8
TOTAL DES CHARGES	107 389	77	110 322	86	-2 933	-3
Bénéfice ou Perte	31 731	23	18 690	15	13 041	70

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

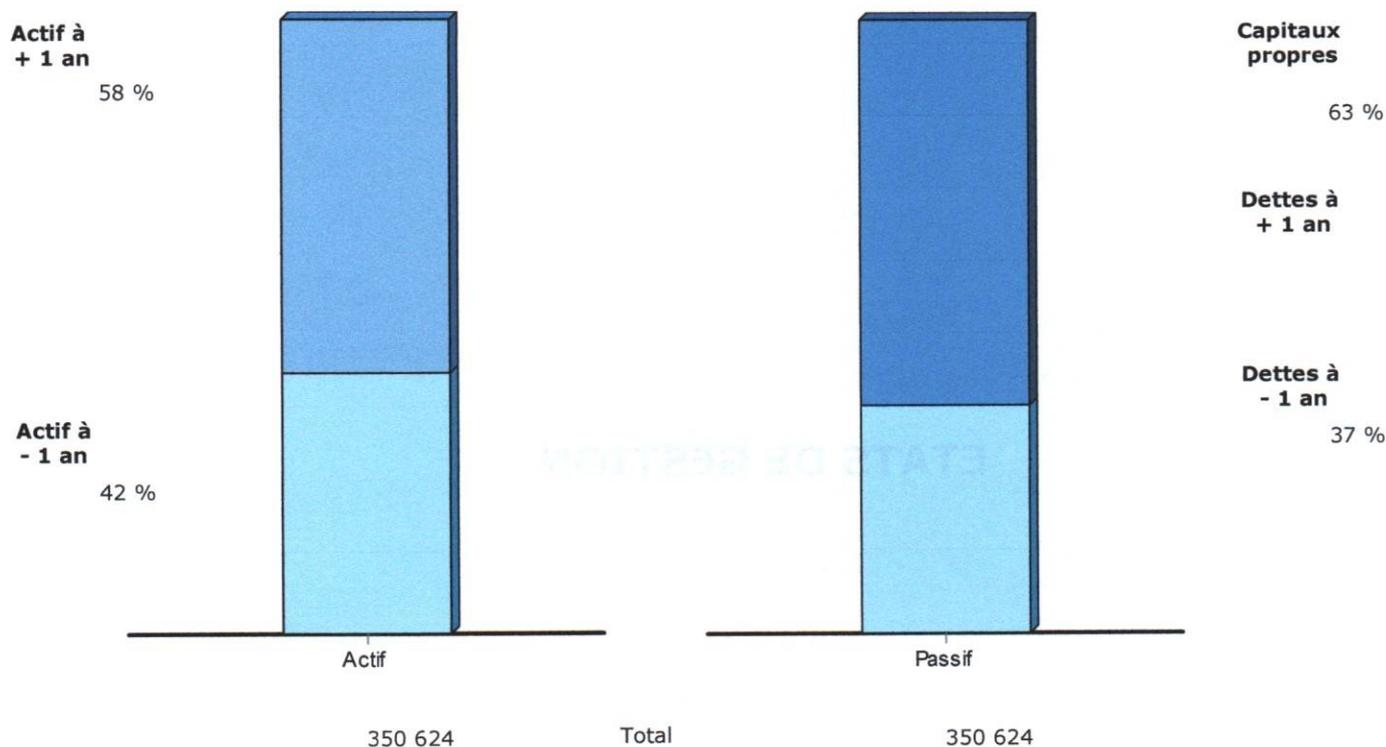
276

ETATS DE GESTION

BILAN FONCTIONNEL

M. Patrick VANDERHAEGEN

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



	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
Actif à moins d'un an	148 762	212 768	208 851
Actif à plus d'un an	201 862	200 884	200 345
Capitaux propres	221 052	305 305	301 209
Dettes à moins d'un an	129 572	81 337	107 986
Dettes à plus d'un an		27 010	
Résultat de l'exercice	31 731	18 690	23 152
Fonds de roulement net global	62 873	131 431	134 616
Besoin en fonds de roulement	-11 748	-25 258	18 468
Trésorerie nette	74 620	156 689	116 148

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	138 710	100	128 238	100	10 473	8
Ventes de marchandises	22 661	100	21 319	100	1 342	6
- Coût d'achat des march. vendues	17 289	76	20 932	98	-3 643	-17
MARGE COMMERCIALE	5 372	24	387	2	4 985	
Production vendue (biens et services)	116 050	100	106 919	100	9 130	9
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	116 050	100	106 919	100	9 130	9
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	138 710	100	128 238	100	10 473	8
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	116 050	100	106 919	100	9 130	9
MARGE BRUTE TOTALE	121 422	88	107 306	84	14 116	13
- Autres achats	1 150	1	1 483	1	-333	-22
- Charges externes	26 501	19	26 953	21	-452	-2
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	93 771	68	78 869	62	14 901	19
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 577	11	16 419	13	-842	-5
- Salaires et traitements	36 394	26	36 659	29	-265	-1
- Charges sociales	744	1	1 124	1	-380	-34
- Cotisations de l'exploitant	8 653	6	6 070	5	2 583	43
Total	-61 368	-44	-60 272	-47	-1 096	-2
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 402	23	18 597	15	13 805	74
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation			420		-420	-100
+ Autres produits d'exploitation	74		29		45	153
- Dotations amort. et dépréciations	1 012	1	602		410	68
- Autres charges d'exploitation	69		59		10	17
Total	-1 007	-1	-212		-795	-374
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	31 395	23	18 385	14	13 010	71
Opérations en commun						
+ Produits financiers	60		144		-84	-59
- Charges financières						
Total	60		144		-84	-59
RÉSULTAT COURANT	31 455	23	18 529	14	12 926	70
+ Produits exceptionnels (1)	276		181		95	53
- Charges exceptionnelles (2)			20		-20	-100
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	276		161		115	72
RÉSULTAT EXERCICE	31 731	23	18 690	15	13 041	70

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

	Valeur au 31/12/21	Valeur au 31/12/20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 402	18 597
+ Transferts de charges d'exploitation		420
+ Autres produits d'exploitation	74	29
- Autres charges d'exploitation	69	59
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	60	144
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	276	181
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		20
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	32 743	19 292
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 012	602
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	31 731	18 690

TABLEAU DE FINANCEMENT

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

Acquisitions d'immobilisations		Capacité d'autofinancement	32 743
Immobilisations incorporelles		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	32 743
Immobilisations corporelles	1 990	Cessions d'immobilisations	
Immobilisations financières		Immobilisations incorporelles	
		Immobilisations corporelles	
		Immobilisations financières	
Prélèvements compte de l'exploitant	115 984	Apports compte de l'exploitant	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	14 606	Emprunts réalisés	31 279
TOTAL EMPLOIS	132 580	TOTAL RESSOURCES	64 022

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 68 558

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

18 063

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

4 552

TOTAL

18 063

TOTAL

4 552

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 13 511

Augmentation de la trésorerie

Diminution de la trésorerie

82 068

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 82 068

ANALYSE TRÉSORERIE

M. Patrick VANDERHAEGEN

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

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE (Ventes - achats d'exploitation)

	32 402	
-		
+		
+	3 083	
+	5	
	35 490	100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital		60		
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	14 606	60	-14 546	41
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	1 990			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		31 279		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	1 990	31 279	29 289	-83
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		276	276	-1
Prélèvements et apports courants Impôt sur le revenu Prélèvements et apports exceptionnels	115 984			
TOTAL PRIVÉ	115 984		-115 984	327
TOTAL GÉNÉRAL	132 580	67 105	Variation de trésorerie nette globale	
			-65 475	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-82 068
Une augmentation des créances de	21 145
Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	4 552

IMPRIMES FISCAUX

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

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

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : <u>M. Patrick VANDERHAEGEN</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>2 AVENUE PIERRE CHOCQUART 02100 SAINT-QUENTIN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>40531296800010</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
AC IIF - IMMOBILISE* IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	198 336
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	18 955
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	32 841	3 525
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	253 658 51 797 201 862
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	1 025
AC IIF - CIRCULEANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
	Autres créances (3)	BZ	CA	73 117
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	74 620
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	148 762
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	402 421 51 797 350 624
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	189 321
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	31 731
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
TOTAL (I)			DL	221 052	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligatoires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	43 683
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	68 617
	Dettes fiscales et sociales			DY	8 982
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	8 291
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	129 572	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	350 624	
RENVUOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	129 572	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	22 661	FB		FC 22 661	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	116 050	FH		FI 116 050
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	138 710	FK		FL 138 710	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	
	Autres Produits (1) (11)					FQ 74	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 138 784
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 14 206	
	Variation de stock (marchandises) *					FT 3 083	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 27 651	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 15 577	
	Salaires et traitements *					FY 36 394	
	Charges sociales (10)					FZ 9 397	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA 1 012	
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 69	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 107 389
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 31 395	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 60	
	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 60	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 60	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 31 455	

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

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise <u>M. Patrick VANDERHAEGEN</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 276
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 276
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 276	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 139 120	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 107 389	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 31 731	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 276	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 8 653)	A2 8 653	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9 8 653	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations					
						1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
										2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II				KD	198 336	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains								KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		[	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui		[	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations gales, agencés*, aménagements des constructions		[	Dont Composants	M2			KP	18 955	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[	Dont Composants	M3		KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	30 667	KW		KX	1 990
		Matériel de transport *								KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	3 710	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours								LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes								LK		LL		LM		
	TOTAL III								LN	53 332	LO		LP	1 990	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M		8T	
Autres participations								8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés								IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières								IT		IU		IV			
TOTAL IV								LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG	251 668	OH		OJ	1 990		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice					
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						1		2				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I				IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II				IO		LV		LW	198 336	
CORPORELLES	Terrains								IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions						IS		MG		MH	18 955	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers						IU		MM		MN	32 657	MO	
		Matériel de transport						IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT	3 710	MU	
		Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours								MY		MZ		NA		
Avances et acomptes								NC		ND		NE			
TOTAL III								IY		NG		NH	55 322	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations								IØ		ØX		ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés								I1		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières								I2		2E		2F		2G
	TOTAL IV								I3		NJ		NK		2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								I4		ØK		ØL	253 658	ØM	

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise M. Patrick VANDERHAEGEN Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	18 955	PW		PX		PY	18 955
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	29 747	QE	546	QF		QG	30 293
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 083	QM	466	QN		QO	2 549
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	50 785	QV	1 012	QW		QX	51 797
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	50 785	ØP	1 012	ØQ		ØR	51 797

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ				

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

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
			UG	UH		
			UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

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

8

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

DGFIP N° 2057 - SD 2022

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

Désignation de l' entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	4	4			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 473	2 473		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	70 639	70 639			
Charges constatées d'avance	VS						
TOTAUX		VT	73 117	VU	73 117	VV	
RENVUIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	43 683	43 683			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	68 617	68 617			
Personnel et comptes rattachés		8C	4 978	4 978			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 260	3 260			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	50	50			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	695	695			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	8 291	8 291			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	129 572	VZ	129 572		
RENVUIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD			

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	* Exercice N, clos le : 31/12/2021	
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE	
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA 31 731	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l'IS)			WG	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW		
	Amendes et pénalités	WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *			XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux à 0 %					I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions					WN	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									
								TOTAL I	
								31 731	
II. DÉDUCTIONS									
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									
Régimes impositifs particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'IR)							
		- imposées au taux de 0 %							
		- imposées au taux de 19 %							
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
		- imputées sur les déficits antérieurs							
		Autres plus-values imposées aux taux de 19 %							
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					2A		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									
Majoration d'amortissement*									
Mesures d'incitation à l'investissement	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) et exonérations*	K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	XF		
			S.I.L.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC			
		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			YH	XG		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			YC			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			YD			
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI	Créance dégagée par le report en arrière de déficit			ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								31 731	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *									
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)									
								31 731	

Copyright Groupe ISA (2022) ISACUMPTA

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	2 477
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTALS (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
				↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>M. Patrick VANDERHAEGEN</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD				Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Autres répartitions	ZF					
						Report à nouveau	ZG					
	TOTAL I	ØF				(NB : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II	ZH				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail			J7					YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8					XQ	11 550	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	8 390	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV		
	- Autres comptes	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		801			ST	7 711	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										ZJ	27 651
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW	625
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS						9Z	14 952
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										YX	15 577
I. V. A.	- Montant de la T.V.A. collectée										YY	4 840
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	5 813
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2021)										ØB	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	%
	- Numéro de centre agréé *	XP	1	0	2	7	5	8	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)		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 amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %		JK		Plus-values à 0 %		JL	
					Plus-values à 19 %		JM		Imputations		JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %		JN		Plus-values à 0 %		JO	
					Plus-values à 19 %		JP		Imputations		JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe			JJ			

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦				⑧	⑨	Long terme ⑩		⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

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

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN

Néant *Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,80 % Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021	
		Durée en nombre de mois 1 | 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	2
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	Effectifs au sens de la CVAE * EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	GZ
Date de cessation		HR	

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

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

Désignation de l'entreprise M. Patrick VANDERHAEGEN

Numéro de siret 40531296800010

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
FNP PASTEL DECEMBRE FNP PASTEL DECEMBRE	842
FNP HONO SOCIAL DEC 21 FNP HONO SOCIAL DEC 21	82
OD CONGES PAYES Provision cp brut	2 407
OD CONGES PAYES Provisions cp charges	70
CSG A PAYER Org. sociaux chges à payer	771
SSI A PAYER Org. sociaux chges à payer	860
Total des charges à payer	5 032

Désignation de l'entreprise M. Patrick VANDERHAEGEN
Numéro de siret 40531296800010

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA