

# ***SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES***

*6 rue Louise Weiss  
Immeuble Condorcet - Teledoc 322  
75013 PARIS*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

*Activité principale de l'entreprise : CENTRALE D'ACHAT*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

**Fait à PARIS**  
**Le 25/04/2023**

**Jessica NOVAKOVIC**  
Collaboratrice comptable

**COHEN Serge**  
Expert Comptable

***FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE***  
*54 Avenue de Versailles*

*75016 PARIS  
01 42 30 52 52*

## **SOMMAIRE**

### ***COMPTES ANNUELS***

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

### ***DOSSIER FISCAL***

- *Liasse 2065*
- *Liasse 2067*
- *Liasses 2050 à 2059-E*

### ***DOSSIER DE GESTION***

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

***FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE***

*54 Avenue de Versailles*

*75016 PARIS*

*01 42 30 52 52*

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES  
6 rue Louise Weiss  
Immeuble Condorcet - Teledoc 322  
75013 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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

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

- Total du bilan,	1 261 873 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	823 226 Euros
- Résultat net comptable,	71 197 Euros

Fait à PARIS  
Le 18/04/2023

Jessica NOVAKOVIC  
Collaboratrice comptable

COHEN Serge  
Expert Comptable

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss  
Immeuble Condorcet - Teledoc 322  
75013 PARIS

## COMPTES ANNUELS

***FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE***  
*54 Avenue de Versailles*

*75016 PARIS*  
*01 42 30 52 52*

## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
Immobilisations	112	192	125	041
Stocks et en cours	115	321	109	066
Créances	213	481	72	612
Disponibilités	806	268	876	675
Comptes de régularisation	14	611	12	328
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 261</b>	<b>873</b>	<b>1 195</b>	<b>723</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	942	046	866	972
Provisions risques et charges	71	197	54	361
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	319	827	328	751
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 261</b>	<b>873</b>	<b>1 195</b>	<b>723</b>

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
Ventes de marchandises	606	782	536	374
Production de l'exercice	216	445	154	759
Marge commerciale	142	394	138	926
% CA Ventes de marchandises	23.47		25.90	
Marge brute de production	217	054	155	138
% CA Production exercice	100.28		100.24	
Marge brute globale	359	448	294	064
% CA	43.66		42.55	
Valeur ajoutée	238	251	171	823
% CA	28.94		24.86	
Excédent brut d'exploitation	141	872	41	415
% CA	17.23		5.99	
Résultat courant	150	777	59	743
% CA	18.32		8.64	
Résultat net	71	197	54	361
% CA	8.65		7.87	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
Capacité d'autofinancement	94	858	75	473
Total des ressources	153	096	156	223
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	11	345	20	118
Dont investissements	11	345	20	118
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement ***	141	751	136	105
Variation des actifs circulants	149	373	46	162
Variation des dettes d'exploitation	8	923	89	247
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	158	297	43	085
Variation de la trésorerie	70	406	17	205

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	90.72		100.32	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	21.95		25.34	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	31.41		41.29	
Solvabilité à court terme	3.19		2.89	
Autonomie financière	2.95		2.64	

\*\*\* Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## BILAN AU 31/12/2022

### ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	
Immob.incorporelles nettes	1 297				
Immob.corporelles nettes	110 880		124 526		10.96
Immob.financières	15		515		97.09
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>112 192</b>		<b>125 041</b>		<b>10.28</b> ↘
Stock matières, marchandises	115 321		109 066		5.73
Produits finis					
Travaux en cours					
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	<b>115 321</b>		<b>109 066</b>		<b>5.73</b> ↗
Avances fournisseurs					
Créances clients	56 526		55 039		2.70
Autres créances	156 955		17 573		793.16
Comptes de régularisation	14 611		12 328		18.52
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>228 092</b>		<b>84 940</b>		<b>168.53</b> ↗
Disponibilités	806 268		876 675		8.03
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 149 681</b>		<b>1 070 682</b>		<b>7.38</b> ↗
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 261 873</b>		<b>1 195 723</b>		<b>5.53</b> ↗

### PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	
Capital	172 354		168 477		2.30
Résultat de l'exercice	71 197		54 361		30.97
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	698 495		644 134		8.44
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>942 046</b>		<b>866 972</b>		<b>8.66</b> ↗
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
<b>DETTES LONG TERME</b>					<b>→</b>
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>942 046</b>		<b>866 972</b>		<b>8.66</b> ↗
Emprunts à court terme					
Avances clients					
Dettes fournisseurs	57 327		64 140		10.62
Dettes fiscales et sociales	196 355		133 364		47.23
Autres dettes	66 145		131 247		49.60
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>319 827</b>		<b>328 751</b>		<b>2.71</b> ↘
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 261 873</b>		<b>1 195 723</b>		<b>5.53</b> ↗

## INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2022	31/12/2021	
Rotation des stocks	90.72	100.32	9.60
Délai de paiement clients	21.95	25.34	3.39
Délai de paiement fournisseurs	31.41	41.29	9.88
Fonds de roulement en jours	362.90	386.46	23.56
Utilisation du fonds de roulement	362.90	386.46	23.56
Trésorerie en jours	352.58	456.65	104.06
Prélèvements / résultat			

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 295	6 998	1 297		1 297	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	27 208	13 002	14 207	11 139	3 068	27.55
	Autres immobilisations corporelles	187 656	90 983	96 673	113 387	16 714	14.74
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	15		15	15			
Prêts				500	500	100.00	
Autres immobilisations financières							
<b>Total II</b>	223 174	110 983	112 192	125 041	12 849	10.28	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	116 871	1 550	115 321	109 066	6 255	5.73
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	56 526		56 526	55 039	1 486	2.70
	Autres créances	156 955		156 955	17 573	139 382	793.16
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	550 000		550 000	700 000	150 000	21.43	
Disponibilités	256 268		256 268	176 675	79 594	45.05	
Charges constatées d'avance (3)	14 611		14 611	12 328	2 283	18.52	
<b>Total III</b>	1 151 231	1 550	1 149 681	1 070 682	79 000	7.38	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 374 406	112 533	1 261 873	1 195 723	66 150	5.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 172 354) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	172 354		168 477		3 877	2.30
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	16 847		16 513		335	2.03
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	627 621		550 495		77 126	14.01
	Report à nouveau	54 026		77 126		23 100	29.95
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	71 197		54 361		16 836	30.97
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	942 046		866 972		75 074	8.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 327		64 140		6 813	10.62	
Dettes fiscales et sociales	196 355		133 364		62 992	47.23	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	66 145		131 247		65 102	49.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	319 827		328 751		8 923	2.71
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		1 261 873		1 195 723		66 150	5.53

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

319 827

328 751



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	606 782		606 782	536 374		70 408	13.13
Production vendue de biens							
Production vendue de services	216 445		216 445	154 759		61 686	39.86
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	823 226		823 226	691 133		132 093	19.11
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 750 201	1 553 470		196 731	12.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 052	15 303		2 251	14.71
Autres produits			20 708	25 466		4 758	18.68
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			2 607 187	2 285 372		321 815	14.08
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			470 610	373 188		97 422	26.11
Variation de stock (marchandises)			6 222	24 260		30 482	125.65
Achats de matières premières et autres approvisionnements			610	379		231	60.84
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			121 197	122 241		1 044	0.85
Impôts, taxes et versements assimilés			97 310	41 969		55 341	131.86
Salaires et traitements			1 012 429	1 009 054		3 376	0.33
Charges sociales			736 841	632 856		103 985	16.43
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 694	21 112		2 582	12.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 550	1 583		33	2.08
Dotations aux provisions							
Autres charges			444			444	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			2 457 244	2 225 883		231 360	10.39
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			149 943	59 488		90 455	152.05
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		834		254	580	227.91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		834		254	580	227.91
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		834		254	580	227.91
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		150 777		59 743	91 035	152.38
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 693		9 458	6 765	71.53
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		2 693		9 458	6 765	71.53
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		63 051		1 032	62 018	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		63 051		1 032	62 018	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		60 357		8 426	68 784	816.30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		19 223		13 808	5 415	39.22
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		2 610 714		2 295 084	315 630	13.75
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		2 539 517		2 240 723	298 794	13.33
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		71 197		54 361	16 836	30.97

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	X
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 261 873.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 823 226.23 Euros et dégageant un bénéfice de 71 196.73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

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

La Coopérative a connu un exercice 2022 plus en rapport avec la période d'avant pandémie de Covid-19.

Les ventes alimentaires sont en augmentation grâce à une fréquentation des sites de ventes un peu plus soutenue.

De plus la marge brute reste satisfaisante, malgré une inflation importante sur les prix d'achats.

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

NEANT

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

(PCG Art. 831-1/1)

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

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

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

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

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 985		2 310
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 249		6 959
Installations générales agencements aménagements divers	170 339		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 241		2 076
<b>TOTAL</b>	<b>205 829</b>		<b>9 035</b>
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	500		
<b>TOTAL</b>	<b>515</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>212 329</b>		<b>11 345</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 295	8 295
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			27 208	27 208
Installations générales agencements aménagements divers			170 339	170 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 317	17 317
<b>TOTAL</b>			<b>214 864</b>	<b>214 864</b>
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières		500		
<b>TOTAL</b>		<b>500</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>500</b>	<b>223 174</b>	<b>223 174</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 985	1 013		6 998
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 111	3 891		13 002
Installations générales agencements aménagements divers	61 393	16 739		78 132
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 799	2 052		12 851
TOTAL	81 303	22 681		103 985
TOTAL GENERAL	87 288	23 694		110 983

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 013				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 891				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 739				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 052				
TOTAL	22 681				
TOTAL GENERAL	23 694				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	1 583	1 550	1 583		1 550
TOTAL	1 583	1 550	1 583		1 550
TOTAL GENERAL	1 583	1 550	1 583		1 550
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		1 550	1 583		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	56 526	56 526	
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 554	15 554	
Débiteurs divers	140 201	140 201	
Charges constatées d'avance	14 611	14 611	
TOTAL	228 092	228 092	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	57 327	57 327		
Personnel et comptes rattachés	21 756	21 756		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 749	119 749		
Impôts sur les bénéfices	3 203	3 203		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 733	14 733		
Autres impôts taxes et assimilés	36 915	36 915		
Autres dettes	66 145	66 145		
<b>TOTAL</b>	<b>319 827</b>	<b>319 827</b>		

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	140 201
Total	140 201

Il s'agit de la subvention d'exploitation 2022 restante à recevoir au 31 12 2022.

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	76 960
Total	76 960

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 611
Total	14 611

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
ventes textile	5 113
ventes denrées	464 242
ventes électroménager	6 536
ventes 5ème rayon	130 891
commissions perçues sur exploitants et distributeurs auto.	216 444
Total	823 226

Répartition par secteur géographique	Montant
France	823 226
Total	823 226

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	20
Total	25

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12.479 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations de comptes	2 693	
Total	2 693	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	70	
- Régularisations de comptes	8 735	
- Cotisations URSSAF 2020 et 2021	54 245	
Total	63 050	

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	157 204	162 401	165 125	168 477	172 354
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	961 104	834 313	793 540	691 133	823 226
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	26 650	50 104	117 757	90 864	114 081
Impôts sur les bénéfices		4 597	19 874	13 808	19 223
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	12 531	24 292	77 398	54 361	71 197
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	28	22	24	23	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	912 557	1 062 806	1 031 106	1 009 054	1 012 429
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	599 649	684 958	611 097	632 856	736 841

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 297		1 297	
20500000 Logiciel	8 295	5 985	2 310	38.60
28050000 Logiciels	6 998	5 985	1 013	16.93
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	14 207	11 139	3 068	27.55
21540000 Matériel industriel	27 208	20 249	6 959	34.37
28154000 Amort mat et outillage	13 002	9 111	3 891	42.71
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 673	113 387	16 714	14.74
21810000 Install générales, agencements	170 339	170 339		
21830000 Matériel bureau , informatique	15 392	14 116	1 276	9.04
21840000 Mobilier	1 925	1 125	800	71.10
28181000 Amort install generales	78 132	61 393	16 739	27.26
28183000 Amort mat bureau et informatiq	11 626	9 674	1 952	20.18
28184000 Amort mob et mat bureau	1 225	1 125	100	8.89
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15	15		
27100000 Titres immobilisés	15	15		
PRETS		500	500	100.00
27430000 Prêts au personnel		500	500	100.00
<b>Total II</b>	112 192	125 041	12 849	10.28
MARCHANDISES	115 321	109 066	6 255	5.73
37000100 Stock textile	4 270	2 819	1 452	51.51
37000600 Stock 5eme rayon	36 291	42 871	6 580	15.35
37000800 Stock denrees	76 310	64 960	11 350	17.47
39700000 Provisions stock marchandises	1 550	1 583	33	2.08
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	56 526	55 039	1 486	2.70
41100000 Clients	56 526	55 039	1 486	2.70
AUTRES CREANCES	156 955	17 573	139 382	793.16
42500000 Personnel-avances et acomptes	1 200		1 200	
42700000 Personnel oppositions		0	0	100.00
44560500 TVA deductible	1 404	378	1 026	271.30
44561000 TVA déductible à 10%	117		117	
44562000 TVA sur immobilisations	6 323	5 447	876	16.08
44566000 TVA s autre bien et service	0	0		
44567000 Crédit de TVA à reporter		328	328	100.00
44569000 TVA déductible / achats intra		1 857	1 857	100.00
44570550 TVA collectée à 5.5%		12	12	100.00
44586000 TVA sur FNP	7 710	9 463	1 753	18.52
46700000 Subvention restante à recevoir	140 201		140 201	
46703900 ERTAN CORDONNERIE		87	87	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	550 000	700 000	150 000	21.43
50310000 Titres cotés	550 000	700 000	150 000	21.43
DISPONIBILITES	256 268	176 675	79 594	45.05
51120000 Chèques à encaisser		20	20	100.00
51120100 Chèque à encaisser - Vauban	837	590	247	41.86
51120300 Chèque à encaisser - Technique		609	609	100.00
51120500 Chèque à encaisser - Montrouge		179	179	100.00

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
51120600 Chèque à encaisser - Ivry		83		79	4	4.95
51200000 Banques		20 499		23 913	3 414	14.28
51201100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT VAUBA		8 130		19 846	11 716	59.04
51202100 CB, mandat & carte achat Turgo		229		283	54	19.00
51203100 CB, MANDAT & CRT ACHAT LA COOP		3 284		394	2 890	732.62
51204100 CB, mandat & carte achat Montr		803		132	671	509.88
51205100 CB,MANDAT & CRTE ACH MONTROUGE		14		19	5	25.00
51206100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT IVRY		113			113	
51210000 Banque BNP		3 122		14 530	11 408	78.51
51240000 CREDIT MUTUEL 1		141 748		90 588	51 161	56.48
51241000 CREDIT MUTUEL 2		73 280		21 794	51 486	236.25
53101000 ESPECES SIEGE		4 127		3 700	427	11.54
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>14 611</b>		<b>12 328</b>	<b>2 283</b>	<b>18.52</b>
48600000 Charges constatées d'avance		14 611		12 328	2 283	18.52
<b>Total III</b>		<b>1 149 681</b>		<b>1 070 682</b>	<b>79 000</b>	<b>7.38</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 261 873</b>		<b>1 195 723</b>	<b>66 150</b>	<b>5.53</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CAPITAL</b>	172 354	168 477	3 877	2.30
10100000 Capital	172 354	168 477	3 877	2.30
<b>RESERVE LEGALE</b>	16 847	16 513	335	2.03
10610000 Réserve légale	16 847	16 513	335	2.03
<b>AUTRES RESERVES</b>	627 621	550 495	77 126	14.01
10680000 Autres réserves	627 621	550 495	77 126	14.01
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	54 026	77 126	23 100	29.95
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	54 026	77 126	23 100	29.95
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	71 197	54 361	16 836	30.97
<b>Total I</b>	942 046	866 972	75 074	8.66
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	57 327	64 140	6 813	10.62
40100000 Fournisseurs	57 327	64 140	6 813	10.62
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	196 355	133 364	62 992	47.23
42820000 Dettes prov. congés à payer	21 756	15 538	6 218	40.01
43100000 URSSAF	9 862	3 720	6 142	165.11
43110000 URSSAF detaches	75 080	18 754	56 327	300.35
43730000 Caisse de retraite	9 434	3 011	6 422	213.28
43734000 Humanis	220	721	500	69.44
43734100 Humanis detaches	1 311	4 102	2 791	68.03
43734300 MALAKOFF MEDERIC CADRE DETACHE	391		391	
43735000 MUTUELLE		83	83	100.00
43735100 MUTUELLE DETACHES		83	83	100.00
43860000 Charges soc. sur congés payés	15 981	10 861	5 120	47.13
43861000 Taxe apprentissage	54	93	39	41.75
43861100 Taxe apprentissage détachés	408	833	425	51.02
43862000 Formation professionnelle	91	22	69	308.13
43862100 Formation prof détachés	692	203	489	241.16
43865000 Taxe sur les salaires	697	1 318	621	47.09
43865100 Taxe sur les salaires détachés	5 527	10 769	5 242	48.68
44210000 PAS	922	583	339	58.15
44211000 PAS DETACHES	4 239	5 480	1 240	22.63
44400000 Etat impôts sur les bénéfice	3 203	13 808	10 605	76.80
44550000 TVA à décaisser	7 868	5 246	2 622	49.97
44561000 TVA déductible à 10%		27	27	100.00
44570550 TVA collectée à 5.5%	354		354	
44571000 T.v.a. collectée	153		153	
44572000 TVA collectée à 20%	6 358	4 401	1 957	44.46
44579000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAI	0	1 857	1 857	100.00
44860000 Impots et taxes à payer	233	493	260	52.74
44875000 Charges a payer (refact Etat)	31 520	31 357	163	0.52
<b>AUTRES DETTES</b>	66 145	131 247	65 102	49.60
46700000 Subvention restante à recevoir		80 613	80 613	100.00
46701000 Points de ventes	54 788	45 066	9 722	21.57
46702100 NEW PRESSING	364	196	168	85.47
46702300 PROXI COOP	921		921	
46702400 VELO RIDY	1 025		1 025	
46702500 VOITURE LES PETITS LAVEURS	88		88	

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
46702900 CIFFURE AITSAHALIA		97		106	9	8.70
46703300 LE FOURNIL BRIARD		5 169		1 568	3 601	229.59
46703600 SARL CYRANO KIT SCOLAIRE		71			71	
46703700 La Meunière boulanger		1 252		2 085	833	39.97
46703900 ERTAN CORDONNERIE		102			102	
46704000 FJORD KING		2 268		1 613	655	40.62
<b>Total IV</b>		319 827		328 751	8 923	2.71
<b>TOTAL GENERAL</b>		1 261 873		1 195 723	66 150	5.53

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>606 782</b>		<b>536 374</b>		<b>70 408</b>	<b>13.13</b>
70700100 Ventes textile	5 113		2 737		2 375	86.77
70700305 Ventes denrées à 5,50%	357 300		255 829		101 471	39.66
70700310 VENTES DENREE A 10%	4 964				4 964	
70700320 Ventes denrées 20%	101 978		65 066		36 912	56.73
70700400 Ventes hifi video	6 536		15 868		9 332	58.81
70700505 Ventes 5eme rayon 5.5%	61 703		118 184		56 480	47.79
70700520 Ventes 5eme rayon 20%	69 188		78 690		9 501	12.07
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>216 445</b>		<b>154 759</b>		<b>61 686</b>	<b>39.86</b>
70802000 LE PANIER DU CITADIN			202		202	100.00
70802100 NEW PRESSING	156		99		57	57.23
70802200 SERRURERIE CORDONNIER RETOUCHE			10		10	100.00
70802300 PROXI COOP	1 247		1 130		117	10.34
70802400 VELO RIDY	872		477		395	82.75
70802500 VOITURE DP LAVAGE	31		14		17	123.86
70802600 ESTHETIQUE MANUCURE JUSTAUME			3		3	100.00
70802800 SOPHROLOGUE VIALLET	9				9	
70802900 COIFFURE AITSAHALIA	79		55		24	43.59
70803300 LE FOURNIL BRIARD	12 686		7 928		4 759	60.03
70803400 DIGITAL PRO SERVICES	4		4		0	4.91
70803500 PARFURMERIE PRIVEE	38		66		28	42.61
70803600 KIT SCOLAIRE	7				7	
70803700 LA MEUNIERE DU BOULANGER	1 787		2 443		656	26.86
70803800 BIJOUTIER KOULIAN NICHAN	107		30		77	257.89
70803900 ERTAN CORDONNERIE	32		540		507	93.98
70804000 FJORD KING			139		139	100.00
70804100 CLUB AUTO	1 248		295		952	322.44
70820100 Fournisseurs ext.	13 577		5 730		7 846	136.93
70820150 D8	54 538		41 466		13 072	31.52
70820170 D.D.A.Y			1 277		1 277	100.00
70820210 Dis'automatic	8 783		6 370		2 413	37.88
70820220 Avantages café	29 197		24 070		5 126	21.30
70820230 Dipsamatic	55 605		40 762		14 844	36.42
70820240 La maison de l'orange	567		177		390	220.51
70820260 NAYAX VAUBAN	3 166		1 607		1 559	96.98
70820261 NAYAX MONTROUGE	500				500	
70820300 Publicité web	1 898		1 750		148	8.45
70821000 Exposant 8% Vauban	2 366		1 552		814	52.43
70821001 Exposant 13% Vauban	6 781		7 625		844	11.07
70822000 Exposant 8% Turgot	765		606		159	26.30
70822001 Exposants 13% Turgot	568		621		53	8.56
70824000 Exposants 8% Montreuil	690		623		67	10.67
70824001 Exposants 13% Montreuil	1 107		1 423		317	22.25
70825000 Exposants 8% Montrouge	1 575		982		593	60.34
70825001 Exposants 13% Montrouge	2 102		2 062		40	1.96
70826000 Exposants 8% Ivry	709		488		221	45.25
70826001 Exposants 13% Ivry	1 373		2 130		757	35.56
70830000 LOCATION FONTAINE	9 874				9 874	
70840000 LOCATION KUMO	2 400				2 400	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>823 226</b>		<b>691 133</b>		<b>132 093</b>	<b>19.11</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 750 201		1 553 470		196 731	12.66
74000000 Subventions d'exploitations	1 750 201		1 549 387		200 814	12.96
74100000 Subventions d'exploitation			4 083		4 083	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	13 052		15 303		2 251	14.71
78150000 Rep prov pour risque	1 583				1 583	
79110000 Transfets de charges détachés	10 598		12 721		2 123	16.69
79120000 Transf de charges assurances	871		2 582		1 711	66.28
AUTRES PRODUITS	20 708		25 466		4 758	18.68
75800000 Prodt divers gestion courante	20 708		25 466		4 758	18.68
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>2 607 187</b>		<b>2 285 372</b>		<b>321 815</b>	<b>14.08</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	470 610		373 188		97 422	26.11
60710100 Achats textile			1 643		1 643	100.00
60710301 Achat denrées 10%	3 868				3 868	
60710305 Achats denrées à 5,50%	269 021		180 519		88 502	49.03
60710320 Achats denrées à 20%	90 832		57 491		33 342	58.00
60710400 Achats techniques	14 330		12 818		1 512	11.80
60710505 Achats 5eme rayon 5.5%	40 161		75 761		35 601	46.99
60710520 Achats 5eme rayon à 20%	52 398		44 957		7 441	16.55
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	6 222		24 260		30 482	125.65
60370000 Variation stocks marchandise	6 222		24 260		30 482	125.65
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	610		379		231	60.84
60260000 Palettes - consignes	228		306		78	25.56
60900000 Rabais, remises et ristournes	382		73		309	424.15
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	121 197		122 241		1 044	0.85
60610210 Carburant boxer Peugeot	2 674		2 471		203	8.20
60630200 Fourniture magasin	6 848		1 739		5 109	293.76
60640000 Fournitures bureaux	2 361		1 758		603	34.30
60641000 Informatique et reprographie	754		837		83	9.96
60650000 Conso perso magasins	2 561		2 138		422	19.74
61320000 Loyer creditpar	7 032		18 678		11 647	62.35
61350000 Locations mobilières	2 260				2 260	
61500000 Entretien et réparations	20 745		29 028		8 283	28.53
61560000 Maintenance informatique	4 513		4 232		281	6.65
61650000 Assurance	8 633		9 026		394	4.36
62100000 Prest. extérieures entreprise	5 172		3 507		1 665	47.47
62260000 Honoraires	28 215		19 828		8 387	42.30
62260200 Honoraires S2FA	12 479		12 356		124	1.00
62310000 Annonces et insertions	977		207		771	373.01
62340000 Cadeaux à la clientèle	1 380		1 209		171	14.14
62360000 Catalogues et abonnement	2 813		1 446		1 367	94.52
62410000 Transports sur achats			475		475	100.00
62510000 Courses et déplacements	208		6		202	NS
62520000 Congres et manifestations	460		436		25	5.62
62560000 Missions	288				288	
62600000 Affranchissement	265		274		8	3.07
62700100 Frais bancaires (CA, BNP, CCP)	12 760		12 589		171	1.36
62700110 COMMISSIONS DE COMPTE	2 319				2 319	



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	97 310		41 969		55 341	131.86
63110000 Taxe sur les salaires	7 201		2 738		4 462	162.96
63111000 Taxe sur les salaires détachés	64 041		22 946		41 095	179.10
63120000 Taxe d'apprentissage	1 323		137		1 187	866.94
63121000 Taxe apprentissage detaches	4 582		1 874		6 456	344.51
63330000 Format. professionnelle	1 313		151		1 464	967.78
63331000 Format. professionnelle détach	10 065		10 403		339	3.26
63511100 CVAE	130		264		394	149.24
63512000 Taxes CFE	8 915		7 870		1 045	13.28
63514000 Taxe sur véhicule de société			236		236	100.00
63780000 Taxes Agefiph			600		600	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	1 012 429		1 009 054		3 376	0.33
64110000 Salaires, appointements	99 721		141 691		41 970	29.62
64111000 Salaires, appointem- detachés	892 624		904 918		12 294	1.36
64120000 Congés payés	6 218		4 971		1 246	25.07
64121000 Congés payés détachés			12 210		12 210	100.00
64140000 Primes de transport	500		725		225	31.03
64141000 Primes de transport detachés	9 438		8 522		917	10.76
64150000 Activité chom. partiel privés			22 698		22 698	100.00
64151000 Activité chômage partiel détac			20 221		20 221	100.00
64160000 TELETRAVAIL	115				115	
64161000 TELETRAVAIL DETACHES	843				843	
64190000 Transferts primes / points	4 946		4 398		548	12.46
64195000 Charges sur IJSS	7 917		7 755		162	2.09
<b>CHARGES SOCIALES</b>	736 841		632 856		103 985	16.43
64510000 URSSAF	30 427		36 305		5 878	16.19
64511000 URSSAF detachés	235 030		135 623		99 407	73.30
64525000 CSP / CP	5 120		4 362		758	17.37
64530000 ARRCO	7 446		6 967		479	6.88
64532000 Pension civile / ATI	425 202		420 983		4 219	1.00
64533000 RAFP	5 661		5 643		18	0.32
64534000 Humanis	2 251		2 715		464	17.08
64534100 Humanis detaches	17 456		16 764		691	4.12
64534300 Malakoff Mederic cadres détach	1 890				1 890	
64535000 MUTUELLE	173		395		222	56.24
64535100 MUTUELLE DETACHES	2 474		499		1 976	396.13
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 912		2 600		312	12.00
64800000 Autres charges de personnel	800				800	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	23 694		21 112		2 582	12.23
68110000 DAP incorporelles	1 013				1 013	
68112000 DAP corporelles	22 681		21 112		1 569	7.43
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	1 550		1 583		33	2.08
68170000 Dotat provis actif circulant	1 550		1 583		33	2.08
<b>AUTRES CHARGES</b>	444				444	
65160000 Droits auteur et reproduction	444				444	
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	2 457 244		2 225 883		231 360	10.39

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Résultat d'exploitation</b>	149 943		59 488		90 455	152.05
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	834		254		580	227.91
76420000 CCM-INTERETS TONIC COURT TERME	834		254		580	227.91
<b>Total des Produits financiers</b>	834		254		580	227.91
<b>Résultat financier</b>	834		254		580	227.91
<b>Résultat courant avant impôts</b>	150 777		59 743		91 035	152.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 693		9 458		6 765	71.53
77100000 Prodt except opération gestion	675		1 275		601	47.10
77170000 Dégrèvements d'impôts			8 183		8 183	100.00
77200000 Prod exo anterieurs	2 018				2 018	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	2 693		9 458		6 765	71.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	63 051		1 032		62 018	NS
67100000 Chge except sur opérat gestion	62 294		1 030		61 264	NS
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	70				70	
67200000 Charges sur exercice antérieur	687		2		685	NS
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	63 051		1 032		62 018	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	60 357		8 426		68 784	816.30
IMPOTS SUR LES BENEFICES	19 223		13 808		5 415	39.22
69500000 Impôts sur les bénéfices	19 223		13 808		5 415	39.22
<b>Total des produits</b>	2 610 714		2 295 084		315 630	13.75
<b>Total des charges</b>	2 539 517		2 240 723		298 794	13.33
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	71 197		54 361		16 836	30.97

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			14 611.00
31/12/2022 od CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	14 611.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
42820000 Dettes prov. congés à payer			21 756.00
31/12/2022 od DETTE PROV CONGES A PAYES		21 756.00	
43860000 Charges soc. sur congés payés			15 981.00
31/12/2022 od S			
31/12/2022 od CHARGES SOCIALES / CONGES PAY		15 981.00	
43861000 Taxe apprentissage			53.94
31/12/2022 od TAXE APPRENTISSAGE		53.94	
43861100 Taxe apprentissage détachés			408.23
31/12/2022 od TAXE APPRENTISSAGE DETACHES		408.23	
43862000 Formation professionnelle			91.42
31/12/2022 od FORMATION PROFESSIONNELLE		91.42	
43862100 Formation prof détachés			691.88
31/12/2022 od FORMATION PROFESSIONNELLE DET		691.88	
31/12/2022 od CHES			
43865000 Taxe sur les salaires			697.19
31/12/2022 od TAXE / SALAIRES		697.19	
43865100 Taxe sur les salaires détachés			5 527.25
31/12/2022 od TAXE / SALAIRES DETACHES		5 527.25	
44860000 Impôts et taxes à payer			233.00
31/12/2022 od IMPOTS ET TAXES A PAYER		233.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44875000 Charges a payer (refact Etat)			31 519.97
31/12/2022 od CHARGES A PAYER (refact. état 31/12/2022 od )		31 519.97	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67100000 Chge except sur opérat gestion			62 293.91
31/12/2022 od CH. EXCEPT/OPERATION GESTION	58 759.15		
31/12/2022 od ECART CAISSE SIEGE	24.50		
31/12/2022 od ECART CAISSE VAUBAN	2 744.05		
31/12/2022 od ECART CAISSE TURGOT	753.87		
31/12/2022 od ECART CAISSE MONIREUIL	1.72		
31/12/2022 od ECART CAISSE MONIROUGE	7.47		
31/12/2022 od ECART CAISSE IVRY	3.15		
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité			70.00
31/12/2022 od PENALITES AMENDES FISCALES	70.00		
67200000 Charges sur exercice antérieur			686.67
31/12/2022 od CHARGES EXCEPT° EXERCICE ANT	686.67		
31/12/2022 od IEUR			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77100000 Prodt except opération gestion			674.66
31/12/2022 od PRODUITS EXCEPT° / OPERATION		485.54	
31/12/2022 od ESTION			
31/12/2022 od ECART CAISSE VAUBAN		130.18	
31/12/2022 od ECART CAISSE TURGOT		14.19	
31/12/2022 od ECART CAISSE MONIREUIL		9.46	
31/12/2022 od ECART CAISSE MONIROUGE		5.19	
31/12/2022 od ECART CAISSE IVRY		0.10	
31/12/2022 od PRODUITS EXCEPTIONNELS		30.00	
77200000 Prod exo anterieurs			2 018.44
31/12/2022 od PDT EXCEPT° EXERCICE ANTERIE		2 018.44	

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss  
Immeuble Condorcet - Teledoc 322  
75013 PARIS

## **DOSSIER FISCAL**

***FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE***

*54 Avenue de Versailles*

*75016 PARIS*

*01 42 30 52 52*

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCE			6 rue Louise Weiss Immeuble Condorcet - Teledoc 3 75013 PARIS		
SIRET	3	0	2	9	6
	9	9	8	5	0
	0	0	0	8	4
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

<b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

<b>B ACTIVITE</b>					
Activités exercées	CENTRALE D'ACHAT			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>					
<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal		51 393	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
<b>2 Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W					

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

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

<b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

<b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre					
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom	
				NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

<b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE 54 Avenue de Versailles 75016 PARIS Tél: 01 42 30 52 52			Tél:		
OGA/OMGA	visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	18/04/2023	Lieu: PARIS
			Qualité et nom du signataire: Directeur S. GRIDELET		
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Signature		
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>					







Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 6 rue Louise Weiss 75013 PARIS Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 30296998500084 Néant  \*

Exercice N clos le, 31/12/2022 N-1 31/12/2021

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA				
	AB				
	CX				
	AF	8 295	6 998	1 297	
	AH				
	AJ				
	AL				
	AN				
	AP				
	AR	27 208	13 002	14 207	11 139
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AT	187 656	90 983	96 673	113 387
	AV				
	AX				
	AS				
	AU				
	AW				
	AY				
	CT				
	CV				
	BC				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	BD	15		15	15
	BE				
	BG				500
	BH				
	BI				
	BB				
	BF				
	BK	223 174	110 983	112 192	125 041
	BM				
	STOCKS *	BN			
BO					
BP					
BQ					
BR					
BS					
BT		116 871	1 550	115 321	109 066
BU					
BV					
BW					
CREANCES	BX	56 526		56 526	55 039
	BY				
	BZ	156 955		156 955	17 573
	CA				
	CB				
	CC				
	CD	550 000		550 000	700 000
	CE				
	CF	256 268		256 268	176 675
	CG				
DIVERS	CH	14 611		14 611	12 328
	CI				
	CJ	1 151 231	1 550	1 149 681	1 070 682
	CK				
	CW				
	CM				
	CN				
	CO	1 374 406	112 533	1 261 873	1 195 723
	IA				
	Comptes de régularisation	IB			
IC					
CP					
CR					
CS					
CT					
CU					
CV					
CC					
CD					

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.7.2.....3.5.4.....)	DA	172 354	168 477
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	16 847	16 513
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	627 621	550 495
	Report à nouveau	DH	54 026	77 126
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	71 197	54 361
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	942 046	866 972
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	57 327	64 140
	Dettes fiscales et sociales	DY	196 355	133 364
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	66 145	131 247	
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	319 827	328 751
	Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 261 873	1 195 723
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	319 827	328 751	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	606 782	FB	FC	606 782	536 374	
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	216 445	FH	FI	216 445
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		823 226	FK	FL	823 226	691 133
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	1 750 201	1 553 470	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	13 052	15 303	
	Autres produits (1) (11)				FQ	20 708	25 466	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	2 607 187	2 285 372
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	470 610	373 188	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(6 222)	24 260	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	(610)	(379)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	121 197	122 241	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	97 310	41 969	
	Salaires et traitements*				FY	1 012 429	1 009 054	
	Charges sociales (10)				FZ	736 841	632 856	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*	} - dotations aux provisions	GA	23 694	21 112	
					GC	1 550	1 583	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GD					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GE	444					
	Autres charges (12)				GF	2 457 244	2 225 883	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GG	149 943	59 488	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL	834	254	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN			
	Différences positives de change				GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP	834	254	
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GQ			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GR			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS			
	Différences négatives de change				GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GV	834	254	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GW	150 777	59 743	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>								

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 693	9 458
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	2 693	9 458
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	63 051	1 032
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	63 051	1 032
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(60 357)	8 426
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		HJ		
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		HK	19 223	13 808
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	2 610 714	2 295 084
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 539 517	2 240 723
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	71 197	54 361
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	{ Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	11 469	15 303
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <b>A5</b>	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	444		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives <b>A6</b>	A9			
{ obligatoires <b>A9</b>				
{ Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>	A7			
{ dont cotisations Madelin <b>A7</b>				
(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	
Cf état annexe		63 050	2 693	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

Cegid Quadra

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



Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
								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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	5 985	KE		KF	2 310	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants	M3	20 249	KT		KU	6 959	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	170 339	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	15 241	LC		LD	2 076	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	205 829	LO		LP	9 035		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
	Autres participations				8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés				1P	15	1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	500	1U		1V			
	TOTAL IV				LQ	515	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	212 329	ØH		ØJ	11 345			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						à poste		à la fin de l'exercice		à la fin de l'exercice		
						à poste		à la fin de l'exercice		à la fin de l'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	8 295	IX	8 295	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	27 208	MK	27 208	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	170 339	MN	170 339	MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique				IW		MS	17 317	MT	17 317	MU	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY		NG	214 864	NH	214 864	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				1Ø		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				11		2B	15	2C	15	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				12		2E	500	2F	500	2G	
	TOTAL IV				13		NJ	500	NK	15	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		ØK	500	ØL	223 174	ØM	223 174	

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2

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 : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

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 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						

- (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 colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (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.
- (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.
- (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».

**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

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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.

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.

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



Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

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 affectés 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	5 985	PF	1 013	PG		PH	6 998
<b>TOTAL I</b>		RK	5 985	RM	1 013	RN		RO	6 998
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	9 111	QA	3 891	QB		QC	13 002
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	61 393	QE	16 739	QF		QG	78 132
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	10 799	QM	2 052	QN		QO	12 851
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	81 303	QV	22 681	QW		QX	103 985
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		QN	87 288	QP	23 694	QQ		QR	110 983

## 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 d'établissements	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	
<b>TOTAL I</b>	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.des const.	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	
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
<b>TOTAL III</b>														
<b>Total général (I+II+III)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	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 sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C				
		- corporelles	6E	6F	6G				
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4				
		- titres de participation	9U	9V	9W				
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8					
	Sur stocks et en cours	6N	1 583	6P	1 550	6R	1 583	6S	1 550
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	1 583	TY	1 550	TZ	1 583	UA	1 550	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	1 583	UB	1 550	UC	1 583	UD	1 550	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	1 550	UF	1 583			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	56 526		56 526					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 200		1 200					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	15 554		15 554				
		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	140 201		140 201					
	Charges constatées d'avance		VS	14 611		14 611					
	<b>TOTAUX</b>			VT	228 092	VU	228 092	VV			
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD	(500)						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	57 327		57 327						
Personnel et comptes rattachés		8C	21 756		21 756						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	119 749		119 749						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	3 203		3 203					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	14 733		14 733					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	36 915		36 915					
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	66 145		66 145						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	319 827	VZ	319 827					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Cagid/Quadra

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :		3	1	1	2	2	0	2	2				
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>											<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			WA	71 197		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés												WB				
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE				XE					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG									
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	( Part des loyers 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. 2067-BIS)			XX				XW	70				
	Amendes et pénalités			WJ	70 Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)			XZ									
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												XY				
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7	19 223				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7				K7					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)								I8					
				- imposées au taux de 0 %								ZN					
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						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XR					
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	3 571				
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8									
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3					
											TOTAL I	WR	94 061				
<b>II. DÉDUCTIONS</b>											<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT					
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)								WV					
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)								WH					
				- imposées aux taux de 19 %								WP					
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW					
				- imputées sur les déficits antérieurs								XB					
Autres plus-values imposées au taux de 19 %												I6					
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*												WZ					
Régime des sociétés mères et des filiales *			Produit net des actions et parts d'intérêts :					(Quote-part de frais et charges restant imposable 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 du CGI)												ZX					
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.												ZY				
	Majoration d'amortissement *												XD				
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				XF				
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA								
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC								
			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XS					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)			Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagée par le report en arrière du déficit		ZI				XG	168				
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2					
											TOTAL II	XH	168				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			bénéfice (I moins II)		XI	déficit (II moins I)					XJ						
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)*											XL						
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>					XN						XO	93 893					



Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits 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 (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	(0)
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	(0)
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	21 756
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
<b>Charges à payer</b>			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	77 126	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	335					
							- Autres réserves	ZD	77 126				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	54 361		Dividendes				ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions				ZF				
					Report à nouveau				ZG	54 026			
	<b>TOTAL I</b>	ØF	131 487		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH	131 487					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez 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								
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- 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	4 772		18 678					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	5 172		3 507					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	40 694		32 184					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	70 559		67 872					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	121 197		122 241					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	(130)		264					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	97 440		41 705					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	97 310		41 969					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	103 981		90 776					
	- 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	65 830		64 177					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*				ØB	950 556							
	- 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 de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				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								

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

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES 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

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)

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

(A)

(B)

(ventilation par taux)

(C)

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT





Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8% ②.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
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 sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant  \*

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A 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					
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL</b> (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 sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		Durée en nombre de mois	
				1	2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :				YP	25
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	823 226
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
<b>TOTAL 1</b>				OX	823 226
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	20 708
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	1 750 201
Variation positive des stocks				OD	6 222
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	11 469
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	2 693
<b>TOTAL 2</b>				OM	1 791 293
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>					
Achats				ON	485 198
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	101 227
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	444
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
<b>TOTAL 3</b>				OJ	586 870
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	2 027 649
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	2 027 649
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
<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 du formulaire n° 1330 CVAE</b>					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	823 226	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY	25		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2022	GZ	31/12/2022
Date de cessation				HR	

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

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

N° de dépôt



(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

3 0 2 9 6 9 9 8 5 0 0 0 8 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCE

ADRESSE (voie)

6 rue Louise Weiss

Immeuble Condorcet - Teledoc 32

CODE POSTAL

75013

VILLE

PARIS

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

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

(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

3 0 2 9 6 9 9 8 5 0 0 0 8 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCE

ADRESSE (voie)

6 rue Louise Weiss Immeuble Condorcet - Teledoc 32

CODE POSTAL

75013

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays 

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

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

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss  
Immeuble Condorcet - Teledoc 322  
75013 PARIS

## **DOSSIER DE GESTION**

***FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE***

*54 Avenue de Versailles*

*75016 PARIS*

*01 42 30 52 52*

## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2021 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Immobilisations incorporelles	1 297	0.10			1 297	
Immobilisations corporelles	110 880	8.79	124 526	10.41	13 646	10.96
Immobilisations financières	15		515	0.04	500	97.09
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	112 192	8.89	125 041	10.46	12 849	10.28
Stocks et en cours	115 321	9.14	109 066	9.12	6 255	5.73
Créances clients et comptes rattachés	56 526	4.48	55 039	4.60	1 486	2.70
Autres créances	156 955	12.44	17 573	1.47	139 382	793.16
Disponibilités	806 268	63.89	876 675	73.32	70 406	8.03
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	1 135 070	89.95	1 058 353	88.51	76 717	7.25
Comptes de régularisation	14 611	1.16	12 328	1.03	2 283	18.52
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	1 261 873	100.00	1 195 723	100.00	66 150	5.53

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2021 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Capital et réserves	870 849	69.01	812 611	67.96	58 238	7.17
Résultat (Bénéfice ou perte)	71 197	5.64	54 361	4.55	16 836	30.97
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	942 046	74.65	866 972	72.51	75 074	8.66
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	57 327	4.54	64 140	5.36	6 813	10.62
Autres dettes	262 500	20.80	264 611	22.13	2 110	0.80
<b>DETTES</b>	319 827	25.35	328 751	27.49	8 923	2.71
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	1 261 873	100.00	1 195 723	100.00	66 150	5.53



## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2022	12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2021	12	% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 297		0.10				1 297	
20500000 Logiciel	8 295		0.66	5 985		0.50	2 310	38.60
28050000 Logiciels	6 998		0.55	5 985		0.50	1 013	16.93
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	110 880		8.79	124 526		10.41	13 646	10.96
21540000 Matériel industriel	27 208		2.16	20 249		1.69	6 959	34.37
21810000 Install générales, agencements	170 339		13.50	170 339		14.25		
21830000 Matériel bureau , informatique	15 392		1.22	14 116		1.18	1 276	9.04
21840000 Mobilier	1 925		0.15	1 125		0.09	800	71.10
28154000 Amort mat et outillage	13 002		1.03	9 111		0.76	3 891	42.71
28181000 Amort install generales	78 132		6.19	61 393		5.13	16 739	27.26
28183000 Amort mat bureau et informatiq	11 626		0.92	9 674		0.81	1 952	20.18
28184000 Amort mob et mat bureau	1 225		0.10	1 125		0.09	100	8.89
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	15			515		0.04	500	97.09
27100000 Titres immobilisés	15		0.00	15		0.00		
27430000 Prêts au personnel				500		0.04	500	100.00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	112 192		8.89	125 041		10.46	12 849	10.28
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	115 321		9.14	109 066		9.12	6 255	5.73
37000100 Stock textile	4 270		0.34	2 819		0.24	1 452	51.51
37000600 Stock 5eme rayon	36 291		2.88	42 871		3.59	6 580	15.35
37000800 Stock denrees	76 310		6.05	64 960		5.43	11 350	17.47
39700000 Provisions stock marchandises	1 550		0.12	1 583		0.13	33	2.08
<b>CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	56 526		4.48	55 039		4.60	1 486	2.70
41100000 Clients	56 526		4.48	55 039		4.60	1 486	2.70
<b>AUTRES CREANCES</b>	156 955		12.44	17 573		1.47	139 382	793.16
42500000 Personnel-avances et acomptes	1 200		0.10				1 200	
42700000 Personnel oppositions				0			0	100.00
44560500 TVA deductible	1 404		0.11	378		0.03	1 026	271.30
44561000 TVA déductible à 10%	117		0.01				117	
44562000 TVA sur immobilisations	6 323		0.50	5 447		0.46	876	16.08
44566000 TVA s autre bien et service	0			0				
44567000 Crédit de TVA à reporter				328		0.03	328	100.00
44569000 TVA déductible / achats intra				1 857		0.16	1 857	100.00
44570550 TVA collectée à 5.5%				12		0.00	12	100.00
44586000 TVA sur FNP	7 710		0.61	9 463		0.79	1 753	18.52
46700000 Subvention restante à recevoir	140 201		11.11				140 201	
46703900 ERTAN CORDONNERIE				87		0.01	87	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	806 268		63.89	876 675		73.32	70 406	8.03
50310000 Titres cotés	550 000		43.59	700 000		58.54	150 000	21.43
51120000 Chèques à encaisser				20		0.00	20	100.00
51120100 Chèque à encaisser - Vauban	837		0.07	590		0.05	247	41.86
51120300 Chèque à encaisser - Technique				609		0.05	609	100.00
51120500 Chèque à encaisser - Montrouge				179		0.01	179	100.00
51120600 Chèque à encaisser - Ivry	83		0.01	79		0.01	4	4.95
51200000 Banques	20 499		1.62	23 913		2.00	3 414	14.28
51201100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT VAUBA	8 130		0.64	19 846		1.66	11 716	59.04
51202100 CB, mandat & carte achat Turgo	229		0.02	283		0.02	54	19.00
51203100 CB, MANDAT & CRT ACHAT LA COOP	3 284		0.26	394		0.03	2 890	732.62
51204100 CB, mandat & carte achat Montr	803		0.06	132		0.01	671	509.88

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2021 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
51205100 CB,MANDAT & CRTE ACH MONTRouGE	14	0.00	19	0.00	5	25.00
51206100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT IVRY	113	0.01			113	
51210000 Banque BNP	3 122	0.25	14 530	1.22	11 408	78.51
51240000 CREDIT MUTUEL 1	141 748	11.23	90 588	7.58	51 161	56.48
51241000 CREDIT MUTUEL 2	73 280	5.81	21 794	1.82	51 486	236.25
53101000 ESPECES SIEGE	4 127	0.33	3 700	0.31	427	11.54
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 135 070</b>	<b>89.95</b>	<b>1 058 353</b>	<b>88.51</b>	<b>76 717</b>	<b>7.25</b>
COMPTES DE REGULARISATION	14 611	1.16	12 328	1.03	2 283	18.52
48600000 Charges constatées d'avance	14 611	1.16	12 328	1.03	2 283	18.52
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 261 873</b>	<b>100.00</b>	<b>1 195 723</b>	<b>100.00</b>	<b>66 150</b>	<b>5.53</b>

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>CAPITAL ET RESERVES</b>	870 849	69.01	812 611	67.96	58 238	7.17
10100000 Capital	172 354	13.66	168 477	14.09	3 877	2.30
10610000 Réserve légale	16 847	1.34	16 513	1.38	335	2.03
10680000 Autres réserves	627 621	49.74	550 495	46.04	77 126	14.01
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	54 026	4.28	77 126	6.45	23 100	29.95
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>	71 197	5.64	54 361	4.55	16 836	30.97
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	942 046	74.65	866 972	72.51	75 074	8.66
<b>FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES</b>	57 327	4.54	64 140	5.36	6 813	10.62
40100000 Fournisseurs	57 327	4.54	64 140	5.36	6 813	10.62
<b>AUTRES DETTES</b>	262 500	20.80	264 611	22.13	2 110	0.80
42820000 Dettes prov. congés à payer	21 756	1.72	15 538	1.30	6 218	40.01
43100000 URSSAF	9 862	0.78	3 720	0.31	6 142	165.11
43110000 URSSAF detaches	75 080	5.95	18 754	1.57	56 327	300.35
43730000 Caisse de retraite	9 434	0.75	3 011	0.25	6 422	213.28
43734000 Humanis	220	0.02	721	0.06	500	69.44
43734100 Humanis detaches	1 311	0.10	4 102	0.34	2 791	68.03
43734300 MALAKOFF MEDERIC CADRE DETACHE	391	0.03			391	
43735000 MUTUELLE			83	0.01	83	100.00
43735100 MUTUELLE DETACHES			83	0.01	83	100.00
43860000 Charges soc. sur congés payés	15 981	1.27	10 861	0.91	5 120	47.13
43861000 Taxe apprentissage	54	0.00	93	0.01	39	41.75
43861100 Taxe apprentissage détachés	408	0.03	833	0.07	425	51.02
43862000 Formation professionnelle	91	0.01	22	0.00	69	308.13
43862100 Formation prof détachés	692	0.05	203	0.02	489	241.16
43865000 Taxe sur les salaires	697	0.06	1 318	0.11	621	47.09
43865100 Taxe sur les salaires détachés	5 527	0.44	10 769	0.90	5 242	48.68
44210000 PAS	922	0.07	583	0.05	339	58.15
44211000 PAS DETACHES	4 239	0.34	5 480	0.46	1 240	22.63
44400000 Etat impôts sur les bénéfice	3 203	0.25	13 808	1.15	10 605	76.80
44550000 TVA à décaisser	7 868	0.62	5 246	0.44	2 622	49.97
44561000 TVA déductible à 10%			27	0.00	27	100.00
44570550 TVA collectée à 5.5%	354	0.03			354	
44571000 T.v.a. collectée	153	0.01			153	
44572000 TVA collectée à 20%	6 358	0.50	4 401	0.37	1 957	44.46
44579000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAI	0		1 857	0.16	1 857	100.00
44860000 Impots et taxes à payer	233	0.02	493	0.04	260	52.74
44875000 Charges a payer (refact Etat)	31 520	2.50	31 357	2.62	163	0.52
46700000 Subvention restante à recevoir			80 613	6.74	80 613	100.00
46701000 Points de ventes	54 788	4.34	45 066	3.77	9 722	21.57
46702100 NEW PRESSING	364	0.03	196	0.02	168	85.47
46702300 PROXI COOP	921	0.07			921	
46702400 VELO RIDY	1 025	0.08			1 025	
46702500 VOITURE LES PETITS LAVEURS	88	0.01			88	
46702900 CIFFURE AITSAHALIA	97	0.01	106	0.01	9	8.70
46703300 LE FOURNIL BRIARD	5 169	0.41	1 568	0.13	3 601	229.59
46703600 SARL CYRANO KIT SCOLAIRE	71	0.01			71	
46703700 La Meunière boulanger	1 252	0.10	2 085	0.17	833	39.97
46703900 ERTAN CORDONNERIE	102	0.01			102	
46704000 FJORD KING	2 268	0.18	1 613	0.13	655	40.62



## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	823 226	100.00	691 133	100.00	132 093	19.11
+ Ventes de marchandises	606 782	100.00	536 374	100.00	70 408	13.13
- Coût d'achat des marchandises vendues	464 388	76.53	397 448	74.10	66 940	16.84
<b>Marge commerciale</b>	142 394	23.47	138 926	25.90	3 467	2.50
+ Production vendue	216 445	100.00	154 759	100.00	61 686	39.86
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	216 445	100.00	154 759	100.00	61 686	39.86
- Matières premières, approvisionnements consommés	610	0.28	379	0.24	231	60.84
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	217 054	100.28	155 138	100.24	61 916	39.91
<b>Marge brute globale</b>	359 448	43.66	294 064	42.55	65 384	22.23
- Autres achats + charges externes	121 197	14.72	122 241	17.69	1 044	0.85
<b>Valeur ajoutée</b>	238 251	28.94	171 823	24.86	66 428	38.66
+ Subventions d'exploitation	1 750 201	212.60	1 553 470	224.77	196 731	12.66
- Impôts, taxes et versements assimilés	97 310	11.82	41 969	6.07	55 341	131.86
- Salaires du personnel	1 012 429	122.98	1 009 054	146.00	3 376	0.33
- Charges sociales du personnel	736 841	89.51	632 856	91.57	103 985	16.43
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	141 872	17.23	41 415	5.99	100 457	242.56
+ Autres produits de gestion courante	20 708	2.52	25 466	3.68	4 758	18.68
- Autres charges de gestion courante	444	0.05			444	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	13 052	1.59	15 303	2.21	2 251	14.71
- Dotations aux amortissements	23 694	2.88	21 112	3.05	2 582	12.23
- Dotations aux provisions	1 550	0.19	1 583	0.23	33	2.08
<b>Résultat d'exploitation</b>	149 943	18.21	59 488	8.61	90 455	152.05
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	834	0.10	254	0.04	580	227.91
- Charges financières						
<b>Résultat courant</b>	150 777	18.32	59 743	8.64	91 035	152.38
+ Produits exceptionnels	2 693	0.33	9 458	1.37	6 765	71.53
- Charges exceptionnelles	63 051	7.66	1 032	0.15	62 018	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	60 357	7.33	8 426	1.22	68 784	816.30
- Impôt sur les bénéfices	19 223	2.34	13 808	2.00	5 415	39.22
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	71 197	8.65	54 361	7.87	16 836	30.97

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022	12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021	12	% CA	Ecart N / N-1		
							Euros	%	
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	823	226	100.00	691	133	100.00	132	093	19.11
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	606	782	100.00	536	374	100.00	70	408	13.13
70700100 Ventes textile	5	113	0.84	2	737	0.51	2	375	86.77
70700305 Ventes denrées à 5,50%	357	300	58.88	255	829	47.70	101	471	39.66
70700310 VENTES DENREE A 10%	4	964	0.82				4	964	
70700320 Ventes denrées 20%	101	978	16.81	65	066	12.13	36	912	56.73
70700400 Ventes hifi video	6	536	1.08	15	868	2.96	9	332	58.81
70700505 Ventes 5eme rayon 5.5%	61	703	10.17	118	184	22.03	56	480	47.79
70700520 Ventes 5eme rayon 20%	69	188	11.40	78	690	14.67	9	501	12.07
<b>COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES</b>	464	388	76.53	397	448	74.10	66	940	16.84
60370000 Variation stocks marchandise	6	222	1.03	24	260	4.52	30	482	125.65
60710100 Achats textile				1	643	0.31	1	643	100.00
60710301 Achat denrées 10%	3	868	0.64				3	868	
60710305 Achats denrées à 5,50%	269	021	44.34	180	519	33.66	88	502	49.03
60710320 Achats denrées à 20%	90	832	14.97	57	491	10.72	33	342	58.00
60710400 Achats techniques	14	330	2.36	12	818	2.39	1	512	11.80
60710505 Achats 5eme rayon 5.5%	40	161	6.62	75	761	14.12	35	601	46.99
60710520 Achats 5eme rayon à 20%	52	398	8.64	44	957	8.38	7	441	16.55
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	142	394	23.47	138	926	25.90	3	467	2.50
<b>PRODUCTION VENDUE</b>	216	445	100.00	154	759	100.00	61	686	39.86
70802000 LE PANIER DU CITADIN				202		0.13	202		100.00
70802100 NEW PRESSING	156		0.07	99		0.06	57		57.23
70802200 SERRURERIE CORDONNIER RETOUCHE				10		0.01	10		100.00
70802300 PROXI COOP	1	247	0.58	1	130	0.73	117		10.34
70802400 VELO RIDY	872		0.40	477		0.31	395		82.75
70802500 VOITURE DP LAVAGE	31		0.01	14		0.01	17		123.86
70802600 ESTHETIQUE MANUCURE JUSTAUME				3		0.00	3		100.00
70802800 SOPHROLOGUE VIALLET	9		0.00				9		
70802900 COIFFURE AITSAHALIA	79		0.04	55		0.04	24		43.59
70803300 LE FOURNIL BRIARD	12	686	5.86	7	928	5.12	4	759	60.03
70803400 DIGITAL PRO SERVICES	4		0.00	4		0.00	0		4.91
70803500 PARFURMERIE PRIVEE	38		0.02	66		0.04	28		42.61
70803600 KIT SCOLAIRE	7		0.00				7		
70803700 LA MEUNIERE DU BOULANGER	1	787	0.83	2	443	1.58	656		26.86
70803800 BIJOUTIER KOULIAN NICHAN	107		0.05	30		0.02	77		257.89
70803900 ERTAN CORDONNERIE	32		0.02	540		0.35	507		93.98
70804000 FJORD KING				139		0.09	139		100.00
70804100 CLUB AUTO	1	248	0.58	295		0.19	952		322.44
70820100 Fournisseurs ext.	13	577	6.27	5	730	3.70	7	846	136.93
70820150 D8	54	538	25.20	41	466	26.79	13	072	31.52
70820170 D.D.A.Y				1	277	0.83	1	277	100.00
70820210 Dis'automatic	8	783	4.06	6	370	4.12	2	413	37.88
70820220 Avantages café	29	197	13.49	24	070	15.55	5	126	21.30
70820230 Dipsamatic	55	605	25.69	40	762	26.34	14	844	36.42
70820240 La maison de l'orange	567		0.26	177		0.11	390		220.51
70820260 NAYAX VAUBAN	3	166	1.46	1	607	1.04	1	559	96.98
70820261 NAYAX MONTROUGE	500		0.23				500		
70820300 Publicité web	1	898	0.88	1	750	1.13	148		8.45
70821000 Exposant 8% Vauban	2	366	1.09	1	552	1.00	814		52.43
70821001 Exposant 13% Vauban	6	781	3.13	7	625	4.93	844		11.07
70822000 Exposant 8% Turgot	765		0.35	606		0.39	159		26.30

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
70822001 Exposants 13% Turgot	568	0.26	621	0.40	53	8.56
70824000 Exposants 8% Montreuil	690	0.32	623	0.40	67	10.67
70824001 Exposants 13% Montreuil	1 107	0.51	1 423	0.92	317	22.25
70825000 Exposants 8% Montrouge	1 575	0.73	982	0.63	593	60.34
70825001 Exposants 13% Montrouge	2 102	0.97	2 062	1.33	40	1.96
70826000 Exposants 8% Ivry	709	0.33	488	0.32	221	45.25
70826001 Exposants 13% Ivry	1 373	0.63	2 130	1.38	757	35.56
70830000 LOCATION FONTAINE	9 874	4.56			9 874	
70840000 LOCATION KUMO	2 400	1.11			2 400	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>216 445</b>	<b>100.00</b>	<b>154 759</b>	<b>100.00</b>	<b>61 686</b>	<b>39.86</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	610	0.28	379	0.24	231	60.84
60260000 Palettes - consignes	228	0.11	306	0.20	78	25.56
60900000 Rabais, remises et ristournes	382	0.18	73	0.05	309	424.15
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>217 054</b>	<b>100.28</b>	<b>155 138</b>	<b>100.24</b>	<b>61 916</b>	<b>39.91</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>359 448</b>	<b>43.66</b>	<b>294 064</b>	<b>42.55</b>	<b>65 384</b>	<b>22.23</b>
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	121 197	14.72	122 241	17.69	1 044	0.85
60610210 Carburant boxer Peugeot	2 674	0.32	2 471	0.36	203	8.20
60630200 Fourniture magasin	6 848	0.83	1 739	0.25	5 109	293.76
60640000 Fournitures bureaux	2 361	0.29	1 758	0.25	603	34.30
60641000 Informatique et reprographie	754	0.09	837	0.12	83	9.96
60650000 Conso perso magasins	2 561	0.31	2 138	0.31	422	19.74
61320000 Loyer creditpar	7 032	0.85	18 678	2.70	11 647	62.35
61350000 Locations mobilières	2 260	0.27			2 260	
61500000 Entretien et réparations	20 745	2.52	29 028	4.20	8 283	28.53
61560000 Maintenance informatique	4 513	0.55	4 232	0.61	281	6.65
61650000 Assurance	8 633	1.05	9 026	1.31	394	4.36
62100000 Prest. extérieures entreprise	5 172	0.63	3 507	0.51	1 665	47.47
62260000 Honoraires	28 215	3.43	19 828	2.87	8 387	42.30
62260200 Honoraires S2FA	12 479	1.52	12 356	1.79	124	1.00
62310000 Annonces et insertions	977	0.12	207	0.03	771	373.01
62340000 Cadeaux à la clientèle	1 380	0.17	1 209	0.17	171	14.14
62360000 Catalogues et abonnement	2 813	0.34	1 446	0.21	1 367	94.52
62410000 Transports sur achats			475	0.07	475	100.00
62510000 Courses et déplacements	208	0.03	6	0.00	202	NS
62520000 Congres et manifestations	460	0.06	436	0.06	25	5.62
62560000 Missions	288	0.03			288	
62600000 Affranchissement	265	0.03	274	0.04	8	3.07
62700100 Frais bancaires (CA, BNP, CCP)	12 760	1.55	12 589	1.82	171	1.36
62700110 COMMISSIONS DE COMPTE	2 319	0.28			2 319	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>238 251</b>	<b>28.94</b>	<b>171 823</b>	<b>24.86</b>	<b>66 428</b>	<b>38.66</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 750 201	212.60	1 553 470	224.77	196 731	12.66
74000000 Subventions d'exploitations	1 750 201	212.60	1 549 387	224.18	200 814	12.96
74100000 Subventions d'exploitation			4 083	0.59	4 083	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	97 310	11.82	41 969	6.07	55 341	131.86
63110000 Taxe sur les salaires	7 201	0.87	2 738	0.40	4 462	162.96
63111000 Taxe sur les salaires détachés	64 041	7.78	22 946	3.32	41 095	179.10
63120000 Taxe d'apprentissage	1 323	0.16	137	0.02	1 187	866.94
63121000 Taxe apprentissage detaches	4 582	0.56	1 874	0.27	6 456	344.51
63330000 Format. professionnelle	1 313	0.16	151	0.02	1 464	967.78
63331000 Format. professionnelle détach	10 065	1.22	10 403	1.51	339	3.26
63511100 CVAE	130	0.02	264	0.04	394	149.24
63512000 Taxes CFE	8 915	1.08	7 870	1.14	1 045	13.28
63514000 Taxe sur véhicule de société			236	0.03	236	100.00
63780000 Taxes Agefiph			600	0.09	600	100.00
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	1 012 429	122.98	1 009 054	146.00	3 376	0.33
64110000 Salaires, appointements	99 721	12.11	141 691	20.50	41 970	29.62
64111000 Salaires, appointem- detachés	892 624	108.43	904 918	130.93	12 294	1.36
64120000 Congés payés	6 218	0.76	4 971	0.72	1 246	25.07
64121000 Congés payés détachés			12 210	1.77	12 210	100.00
64140000 Primes de transport	500	0.06	725	0.10	225	31.03
64141000 Primes de transport detachés	9 438	1.15	8 522	1.23	917	10.76
64150000 Activité chom. partiel privés			22 698	3.28	22 698	100.00
64151000 Activité chômage partiel détac			20 221	2.93	20 221	100.00
64160000 TELETRAVAIL	115	0.01			115	
64161000 TELETRAVAIL DETACHES	843	0.10			843	
64190000 Transferts primes / points	4 946	0.60	4 398	0.64	548	12.46
64195000 Charges sur IJSS	7 917	0.96	7 755	1.12	162	2.09
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	736 841	89.51	632 856	91.57	103 985	16.43
64510000 URSSAF	30 427	3.70	36 305	5.25	5 878	16.19
64511000 URSSAF detachés	235 030	28.55	135 623	19.62	99 407	73.30
64525000 CSP / CP	5 120	0.62	4 362	0.63	758	17.37
64530000 ARRCO	7 446	0.90	6 967	1.01	479	6.88
64532000 Pension civile / ATI	425 202	51.65	420 983	60.91	4 219	1.00
64533000 RAFP	5 661	0.69	5 643	0.82	18	0.32
64534000 Humanis	2 251	0.27	2 715	0.39	464	17.08
64534100 Humanis detaches	17 456	2.12	16 764	2.43	691	4.12
64534300 Malakoff Mederic cadres détach	1 890	0.23			1 890	
64535000 MUTUELLE	173	0.02	395	0.06	222	56.24
64535100 MUTUELLE DETACHES	2 474	0.30	499	0.07	1 976	396.13
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 912	0.35	2 600	0.38	312	12.00
64800000 Autres charges de personnel	800	0.10			800	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	141 872	17.23	41 415	5.99	100 457	242.56
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	20 708	2.52	25 466	3.68	4 758	18.68
75800000 Prodt divers gestion courante	20 708	2.52	25 466	3.68	4 758	18.68
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	444	0.05			444	
65160000 Droits auteur et reproduction	444	0.05			444	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	13 052	1.59	15 303	2.21	2 251	14.71
78150000 Rep prov pour risque	1 583	0.19			1 583	
79110000 Transfets de charges détachés	10 598	1.29	12 721	1.84	2 123	16.69
79120000 Transf de charges assurances	871	0.11	2 582	0.37	1 711	66.28



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	23 694	2.88	21 112	3.05	2 582	12.23
68110000 DAP incorporelles	1 013	0.12			1 013	
68112000 DAP corporelles	22 681	2.76	21 112	3.05	1 569	7.43
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	1 550	0.19	1 583	0.23	33	2.08
68170000 Dotat provis actif circulant	1 550	0.19	1 583	0.23	33	2.08
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	149 943	18.21	59 488	8.61	90 455	152.05
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	834	0.10	254	0.04	580	227.91
76420000 CCM-INTERETS TONIC COURT TERME	834	0.10	254	0.04	580	227.91
<b>RESULTAT COURANT</b>	150 777	18.32	59 743	8.64	91 035	152.38
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	2 693	0.33	9 458	1.37	6 765	71.53
77100000 Prodt except opération gestion	675	0.08	1 275	0.18	601	47.10
77170000 Dégrèvements d'impôts			8 183	1.18	8 183	100.00
77200000 Prod exo antérieurs	2 018	0.25			2 018	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	63 051	7.66	1 032	0.15	62 018	NS
67100000 Chge except sur opérat gestion	62 294	7.57	1 030	0.15	61 264	NS
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	70	0.01			70	
67200000 Charges sur exercice antérieur	687	0.08	2	0.00	685	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	60 357	7.33	8 426	1.22	68 784	816.30
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	19 223	2.34	13 808	2.00	5 415	39.22
69500000 Impôts sur les bénéfices	19 223	2.34	13 808	2.00	5 415	39.22
<b>RESULTAT NET</b>	71 197	8.65	54 361	7.87	16 836	30.97

## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 Nbj CA	31/12/2021	12 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Capital et réserves	870 849	380.83	812 611	423.28	58 238	7.17
Résultat de l'exercice	71 197	31.13	54 361	28.32	16 836	30.97
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	942 046	411.96	866 972	451.59	75 074	8.66
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	942 046	411.96	866 972	451.59	75 074	8.66
Provisions pour actif circulant	1 550	0.68	1 583	0.82	33	2.08
Actif net immobilisé	112 192	49.06	125 041	65.13	12 849	10.28
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	831 404	363.58	743 514	387.28	87 890	11.82
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours	116 871	51.11	110 649	57.64	6 222	5.62
Créances clients et comptes rattachés	56 526	24.72	55 039	28.67	1 486	2.70
Autres créances	156 955	68.64	17 573	9.15	139 382	793.16
Comptes de régularisation	14 611	6.39	12 328	6.42	2 283	18.52
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	344 963	150.85	195 590	101.88	149 373	76.37
Fournisseurs et comptes rattachés	57 327	25.07	64 140	33.41	6 813	10.62
Autres dettes	262 500	114.79	264 611	137.83	2 110	0.80
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	319 827	139.86	328 751	171.24	8 923	2.71
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	25 135	10.99	133 161	69.36	158 297	118.88
Disponibilités	806 268	352.58	876 675	456.65	70 406	8.03
Concours bancaires courants						
<b>TRESORERIE NETTE</b>	806 268	352.58	876 675	456.65	70 406	8.03

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

	<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	71 197	54 361
Dotations aux amortissements et provisions	25 244	21 112
Reprises sur amortissements et provisions	1 583	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>94 858</b>	<b>75 473</b>
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>94 858</b>	<b>75 473</b>
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	58 238	80 750
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>153 096</b>	<b>156 223</b>
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	11 345	20 118
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>11 345</b>	<b>20 118</b>
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> <b>Ressource nette (+) ou emploi net (-)</b>	<b>141 751</b>	<b>136 105</b>

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

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

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>				
Stocks et en cours	6 222		24 260	
Clients et comptes rattachés	1 486		24 877	
Autres créances	139 382		49 836	
Comptes de régularisation	2 283		3 056	
<b>VARIATION</b>	<b>149 373</b>		<b>46 162</b>	
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 813		32 660	
Autres dettes	2 110		121 907	
Comptes de régularisation				
<b>VARIATION</b>	<b>8 923</b>		<b>89 247</b>	
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>	<b>158 297</b>		<b>43 085</b>	
<b>VARIATION TRESORERIE</b>				
Disponibilités	70 406		17 205	
Concours bancaires courants				
<b>VARIATION</b>	<b>70 406</b>		<b>17 205</b>	
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>	<b>87 890</b>		<b>60 290</b>	

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	71 197	54 361
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	25 244	21 112
Reprises sur amortissements et provisions	1 583	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	23 661	21 112
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	94 858	75 473
<b>- Prélèvements</b>		
<b>= Autofinancement disponible</b>	94 858	75 473
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	158 297	43 085
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	63 439	32 389
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations	58 238	80 750
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières	58 238	80 750
Subventions reçues		
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	11 345	20 118
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	11 345	20 118
Remboursements des dettes financières		
<b>= Variation de trésorerie</b>	16 546	93 020
<b>+ Trésorerie initiale</b>	876 675	859 469
<b>TRESORERIE FINALE</b>	860 129	952 490

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## RATIOS

	31/12/2022	12 mois	31/12/2021	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	116 871		110 649	
		90.72		100.32
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	463 778		397 069	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b>				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	56 526		55 039	
		21.95		25.34
Chiffre d'affaires TTC	927 207		781 909	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	57 327		64 140	
		31.41		41.29
Achats et charges externes TTC	657 027		559 227	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	1 019 749		949 287	
		3.19		2.89
Dettes à moins d'un an	319 827		328 751	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
Capitaux propres	942 046		866 972	
		2.95		2.64
Dettes	319 827		328 751	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				