

SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

24 PLACE CARNOT

21200 BEAUNE

SIRET : 79023941200014

DIJON

3 G rue Jeanne Barret
21000 Dijon

Tél : +33 3 80 55 45 92

Fax : 03 80 58 13 94

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

| | |
|---|---|
| Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique | 1 |
|---|---|

COMPTES ANNUELS

| | |
|--|---|
| Règles et méthodes comptables | 2 |
| Etat des immobilisations | 3 |
| Etat des amortissements | 4 |
| Etat des créances | 5 |
| Etat des dettes | 6 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 7 |

DETAIL DES COMPTES

| | |
|--|----|
| Bilan Actif détaillé | 8 |
| Bilan Passif détaillé | 10 |
| Compte de résultat détaillé | 12 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés | 15 |

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|------------------|
| Total du bilan : | 162 004 € |
| Chiffre d'affaires : | 76 974 € |
| Résultat net Comptable : | 4 225 € |

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

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

Fait à DIJON

Le 01/06/2023

M LAMBERT CHRISTOPHE

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

∴



Christophe LAMBERT (1 juin 2023 17:46 GMT+2)

Comptes annuels

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 162 004 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 4 225 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués au prix d'achat.

Créances

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

Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début | | Augmentations |
|---|-----------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 1 080 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 129 241 | | |
| TOTAL | 130 321 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 40 365 | | 541 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | 46 156 | | |
| Mat. de transport | | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 1 415 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 87 937 | | 541 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 30 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 228 | | 290 |
| TOTAL | 1 258 | | 290 |
| TOTAL GENERAL | 219 516 | | 831 |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------|---------|---|--|
| | Virement | Cession | | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | 1 080 | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 129 241 | |
| TOTAL | | | 130 321 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | 40 906 | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | 46 156 | |
| Mat. de transport | | | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | 1 415 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 88 478 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 30 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 518 | |
| TOTAL | | | 1 548 | |
| TOTAL GENERAL | | | 220 347 | |

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

| | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|------------|----------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | 1 080 | | | 1 080 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 1 080 | | | 1 080 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | 38 312 | 581 | | 38 894 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | 46 156 | | | 46 156 |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 1 415 | | | 1 415 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 85 884 | 581 | | 86 465 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 86 964 | 581 | | 87 545 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | | Reprises | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|---|---|---|----------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agencts et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | |
| | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | | Augment. | Dotations exercice aux amort. | | Montant net en fin d'exercice |

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 518 | | 1 518 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 573 | 1 573 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 28 | 28 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| | TOTAL | 3 118 | 1 600 |
| | | | 1 518 |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|--------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | 16 671 | 16 671 | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 820 | 5 820 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 075 | 2 075 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 288 | 8 288 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 003 | 3 003 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 140 117 | 140 117 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 23 | 23 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL | 175 998 | 175 998 | |
| <i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i> | | 15 000 | | |
| <i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i> | | 5 003 | | |
| <i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i> | | 140 117 | | |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2022 | Exercice clos le 31/12/2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 616 | 2 867 |
| Dettes fiscales et sociales | 871 | 3 054 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 3 487 | 5 921 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2022 | Exercice clos le 31/12/2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | | |

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | | Variation |
|---|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| 201100 FRAIS DE CONSTITUTION | 1 080.00 | 1 080.00 | | |
| 280110 AMORT. FRAIS CONSTI | -1 080.00 | -1 080.00 | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 129 241.14 | 129 241.14 | | |
| 207100 FONDS COMMERCIAL - JE | 129 241.14 | 129 241.14 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 2 012.40 | 2 053.00 | -40.60 | -2.00 |
| 215100 MATERIEL ET OUTILLAGE - JE | 40 906.23 | 40 365.40 | 540.83 | 1.34 |
| 281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL JE | -38 893.83 | -38 312.40 | -581.43 | -1.52 |
| Autres immobilisations corporelles | 0.08 | 0.08 | | |
| 218110 INSTALL AGCTS DIVERS - JE | 46 156.44 | 46 156.44 | | |
| 218410 MOBILIER - JE | 1 415.13 | 1 415.13 | | |
| 281813 AMORT AG CONS DIV - JE | -46 156.36 | -46 156.36 | | |
| 281844 AMORT MOBILIER - JE | -1 415.13 | -1 415.13 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 30.00 | 30.00 | | |
| 261100 TITRES DE PARTICIPATION - JE | 30.00 | 30.00 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 518.00 | 1 228.00 | 290.00 | 23.62 |
| 275500 DEPOTS CAUTIONNEMENTS - JE | 1 518.00 | 1 228.00 | 290.00 | 23.62 |
| TOTAL (I) | 132 801.62 | 132 552.22 | 249.40 | 0.19 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 4 460.00 | 5 151.02 | -691.02 | -13.41 |
| 311000 STOCK CABINES - JE | 4 460.00 | 5 151.02 | -691.02 | -13.41 |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 4 686.60 | 3 604.72 | 1 081.88 | 30.01 |
| 370100 STOCK ACCESSOIRES - JE | 165.30 | 165.30 | | |
| 377000 STOCK MSES - JE | 4 521.30 | 3 439.42 | 1 081.88 | 31.46 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | 278.41 | -278.41 | -100.00 |
| 409110 FRS ACOMPTE S CDES - JE | | 278.41 | -278.41 | -100.00 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |

| ACTIF | Solde | | | Variation | |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % | |
| Autres | 1 600.27 | 1 501.16 | 99.11 | 6.60 | |
| 401510 BLEU LIBELLULE | 27.60 | | 27.60 | - | |
| 445711 TVA COLLECTEE - JE | 1 136.67 | 1 002.67 | 134.00 | 13.36 | |
| 445860 TVA S/FACT.NON PARVE | 436.00 | 107.00 | 329.00 | 307.48 | |
| 445861 TVA SUR FNP - JE | | 391.49 | -391.49 | -100.00 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Actions propres | | | | | |
| Autres Titres | | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 18 455.15 | 11 946.15 | 6 509.00 | 54.49 | |
| 512000 BANQUES | 401.46 | | 401.46 | - | |
| 512101 CREDIT AGRICOLE | 17 238.64 | 1 020.70 | 16 217.94 | +1 000.00 | |
| 512102 CREDIT AGRICOLE - JE | | 10 605.90 | -10 605.90 | -100.00 | |
| 531000 CAISSE SIEGE SOCIAL - JE | 548.55 | 319.55 | 229.00 | 71.56 | |
| 580200 REMISE CB - JE | 110.00 | | 110.00 | - | |
| 581100 REMISE DE CHQ | 156.50 | | 156.50 | - | |
| Charges constatées d'avance | | | | | |
| | TOTAL (II) | 29 202.02 | 22 481.46 | 6 720.56 | 29.89 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| | TOTAL GENERAL ACTIF (I à V) | 162 003.64 | 155 033.68 | 6 969.96 | 4.50 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | | Variation | |
|--|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % | |
| CAPITAUX PROPRES | | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 1 500.00 | 1 500.00 | | | |
| 101000 CAPITAL | 1 500.00 | 1 500.00 | | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport... | 12 642.51 | 12 642.51 | | | |
| 104200 BONI DE FUSION | 12 642.51 | 12 642.51 | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Ecart d'équivalence | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| - Réserve légale | | | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| - Réserves réglementées | | | | | |
| - Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | -39 188.61 | -34 751.83 | -4 436.78 | -12.77 | |
| 119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE) | -39 188.61 | -34 751.83 | -4 436.78 | -12.77 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 4 225.31 | -4 436.78 | 8 662.09 | -195.23 | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| | TOTAL (I) | -20 820.79 | -25 046.10 | 4 225.31 | -16.87 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | |
| Autres | | | | | |
| | TOTAL (I bis) | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | |
| Provisions pour charges | | | | | |
| | TOTAL (II) | | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 16 671.47 | 6 674.25 | 9 997.22 | 149.79 | |
| 164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED | 15 000.00 | | 15 000.00 | - | |
| 164200 PRET 3046216 - JE | 1 671.47 | 6 674.25 | -5 002.78 | -74.96 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 140 117.47 | 20 648.37 | 119 469.10 | 578.60 | |
| 455110 COMPTE COURANT ROSALIE PARENT | 140 117.47 | 20 648.37 | 119 469.10 | 578.60 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 6 826.00 | 6 025.00 | 801.00 | 13.29 | |
| 419100 CLIENTS ACPTES S/COM | 6 826.00 | | 6 826.00 | - | |
| 419110 CLIENTS ACPTES S CDES - JE | | 6 025.00 | -6 025.00 | -100.00 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 820.13 | 4 264.76 | 1 555.37 | 36.46 | |
| 401010 FOURNISSEURS - JE | | 16.80 | -16.80 | -100.00 | |
| 401200 IN EXTENSO | 2 906.23 | 426.00 | 2 480.23 | 582.16 | |
| 401220 IN EXTENSO - JE | | 432.00 | -432.00 | -100.00 | |
| 401300 SOTHYS - JE | | 515.73 | -515.73 | -100.00 | |
| 401400 M ET MME CHARLES - JE | 79.50 | 7.50 | 72.00 | 900.00 | |
| 401500 AVEM | 172.80 | | 172.80 | - | |
| 401511 CHAPET VITRES | 45.60 | | 45.60 | - | |
| 408100 FOURNIS.FACT.NON PAR | 2 616.00 | 642.00 | 1 974.00 | 307.48 | |
| 408110 FRS FACT NON PARVENUES - JE | | 2 224.73 | -2 224.73 | -100.00 | |
| Dettes fiscales et sociales | 13 366.56 | 11 343.25 | 2 023.31 | 17.84 | |

| PASSIF | Solde | | | Variation |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % |
| 421000 PERS.REMUNERATIONS D | 1 283.89 | | 1 283.89 | - |
| 421100 PERSONNEL REM DUES - JE | | 2 283.73 | -2 283.73 | -100.00 |
| 428200 CONGES A PAYER | 791.50 | | 791.50 | - |
| 428220 CONGES A PAYER - JE | | 1 875.38 | -1 875.38 | -100.00 |
| 431000 SECURITE SOCIALE | 6 416.42 | 3 386.76 | 3 029.66 | 89.43 |
| 431100 SECURITE SOCIALE - JE | | 889.00 | -889.00 | -100.00 |
| 437200 AG2R | 1 260.38 | 989.49 | 270.89 | 27.40 |
| 437220 CAISSE RETRAITE SALARIES - JE | | 431.26 | -431.26 | -100.00 |
| 437700 MUTUELLE GENERALI - JE | 413.46 | 130.62 | 282.84 | 215.27 |
| 437880 PREVOYANCE APICIL - JE | 118.76 | 26.30 | 92.46 | 357.69 |
| 438200 ORG.SOC. CH/CONGES A | 79.15 | | 79.15 | - |
| 438220 ORG SOC CHARGES CONGES - JE | | 587.49 | -587.49 | -100.00 |
| 445500 TAXES SUR CA A DECAISSER | 3 003.00 | 139.82 | 2 863.18 | +1 000.00 |
| 445580 TVA A DECAISSER - JE | | 12.00 | -12.00 | -100.00 |
| 448600 ETAT AUTRES CH. A PA | | 209.40 | -209.40 | -100.00 |
| 448633 AUT CH SOC ET FISCALES - JE | | 382.00 | -382.00 | -100.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 22.80 | 131 124.15 | -131 101.35 | -99.98 |
| 467000 DEBITEURS CREDIT.DIV | 22.80 | | 22.80 | - |
| 467100 MORIZOT PARENT ROSALIE - JE | | 131 124.15 | -131 124.15 | -100.00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (III) | 182 824.43 | 180 079.78 | 2 744.65 | 1.52 |
| Ecart de conversion passif (IV) | | | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV) | 162 003.64 | 155 033.68 | 6 969.96 | 4.50 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | 10 918.10 | | 10 918.10 | - |
| 707200 VENTES DE PRODUITS | 10 918.10 | | 10 918.10 | - |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | 66 056.00 | 14 790.06 | 51 265.94 | 346.63 |
| 706000 PRESTATIONS DE SERVI | | 14 790.06 | -14 790.06 | -100.00 |
| 706200 PRESTATIONS CABINES | 66 056.00 | | 66 056.00 | - |
| | Chiffre d'affaires Net | 76 974.10 | 62 184.04 | 420.44 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | 498.99 | | 498.99 | - |
| 791000 TRANSF.CHARGES D'EXP | 498.99 | | 498.99 | - |
| Autres produits | 3.77 | 90.36 | -86.59 | -95.56 |
| 758000 PRODUITS DIV.GESTION | 3.77 | 90.36 | -86.59 | -95.56 |
| | TOTAL (I) | 77 476.86 | 62 596.44 | 420.66 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | 6 797.59 | | 6 797.59 | - |
| 607000 ACHATS DE MARCHANDIS | 6 797.59 | | 6 797.59 | - |
| Variation de stock (marchandises) | -1 081.88 | | -1 081.88 | - |
| 603700 VARIAT.STOCK MARCHAN | -1 081.88 | | -1 081.88 | - |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 5 845.13 | | 5 845.13 | - |
| 601100 ACHATS CABINE | 5 278.96 | | 5 278.96 | - |
| 602220 PRODUITS D'ENTRETIEN | 294.01 | | 294.01 | - |
| 602250 FOURNITURES DE BUREAU | 121.39 | | 121.39 | - |
| 602600 ACHATS D'EMBALLAGES | 150.77 | | 150.77 | - |
| Variation de stock (matières premières et autres appro.) | 691.02 | | 691.02 | - |
| 603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR | 691.02 | | 691.02 | - |
| Autres achats et charges externes* | 27 903.51 | 640.95 | 27 262.56 | +1 000.00 |
| 606110 FOURN.NON STOCK.(ELE | 969.36 | | 969.36 | - |
| 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT | 1 122.26 | | 1 122.26 | - |
| 606340 ENTRETIEN VITRERIE | 209.00 | | 209.00 | - |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIER | 10 840.08 | | 10 840.08 | - |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES | 547.20 | | 547.20 | - |
| 613510 LOCATION ADENA | 2 278.00 | | 2 278.00 | - |
| 614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP | 272.04 | | 272.04 | - |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | | 37.00 | -37.00 | -100.00 |
| 615600 MAINTENANCE | 2 171.19 | | 2 171.19 | - |
| 616100 MULTIRISQUES | 1 243.20 | | 1 243.20 | - |
| 618100 DOCUMENTATION GENERA | 179.70 | | 179.70 | - |
| 622600 HONORAIRES | 5 360.00 | 30.00 | 5 330.00 | +1 000.00 |
| 622700 FRAIS ACTES & CONTEN | 133.41 | 326.05 | -192.64 | -59.20 |
| 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB | 391.49 | | 391.49 | - |
| 623400 CADEAUX A LA CLIENTE | 133.92 | | 133.92 | - |
| 624100 TRANSPORTS S/ACHATS | 17.29 | | 17.29 | - |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT | 369.10 | | 369.10 | - |
| 626000 FRAIS POSTAUX & TELE | 436.23 | | 436.23 | - |
| 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS. | 841.80 | 247.90 | 593.90 | 239.52 |
| 627510 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES | 388.24 | | 388.24 | - |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 760.40 | 435.39 | 325.01 | 74.71 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % |
| 631200 TAXE APPRENTISSAGE | 157.13 | 121.90 | 35.23 | 28.69 |
| 633300 PART.FORM.CONTINUE(O | 49.27 | 74.49 | -25.22 | -33.78 |
| 635110 CFE | 554.00 | 239.00 | 315.00 | 131.80 |
| Salaires et traitements | 24 243.18 | 17 026.34 | 7 216.84 | 42.39 |
| 641100 SALAIRES APPOINT.COM | 24 782.95 | 17 026.34 | 7 756.61 | 45.56 |
| 641200 CONGES PAYES | -1 083.88 | | -1 083.88 | - |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 544.11 | | 544.11 | - |
| Charges sociales | 7 238.64 | 6 598.27 | 640.37 | 9.72 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSS | 5 625.46 | 5 281.62 | 343.84 | 6.49 |
| 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 218.39 | | 218.39 | - |
| 645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES | 841.40 | 925.54 | -84.14 | -9.18 |
| 645500 PREVOYANCE | 174.44 | 304.62 | -130.18 | -42.95 |
| 647000 AUTRES CHARGES SOCIA | -508.34 | | -508.34 | - |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 279.00 | 86.49 | 192.51 | 224.42 |
| 648000 AUTRES CHARGES DE PE | 608.29 | | 608.29 | - |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 581.43 | 313.41 | 268.02 | 85.62 |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO | 581.43 | 313.41 | 268.02 | 85.62 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | 218.93 | 0.40 | 218.53 | - |
| 651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC | 218.93 | | 218.93 | - |
| 658000 CHARGES DIV.GEST.COUC | | 0.40 | -0.40 | |
| TOTAL (II) | 73 197.95 | 25 014.76 | 48 183.19 | 192.62 |
| * Y compris : | | | | |
| -Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| -Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 4 278.91 | -10 134.34 | 14 413.25 | -142.22 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | 0.39 | | 0.39 | |
| 761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS | 0.39 | | 0.39 | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 5 734.57 | -5 734.57 | -100.00 |
| 768100 BONI | | 5 734.57 | -5 734.57 | -100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | 0.39 | 5 734.57 | -5 734.18 | -99.99 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 19.97 | 0.50 | 19.47 | +1 000.00 |
| 661160 INTERETS EMPRUNTS &D | 14.90 | 0.50 | 14.40 | +1 000.00 |
| 661600 INTERETS BANCAIRES & | 5.07 | | 5.07 | - |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | 19.97 | 0.50 | 19.47 | 3 894.00 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -19.58 | 5 734.07 | -5 753.65 | -100.34 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 4 259.33 | -4 400.27 | 8 659.60 | -196.80 |
| Produits Exceptionnels | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant | % |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| TOTAL (VII) | | | | |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 34.02 | 36.51 | -2.49 | -8.11 |
| 671200 PENALITES ET AMENDES | 34.02 | 36.51 | -2.49 | -8.11 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL (VIII) | 34.02 | 36.51 | -2.49 | -6.82 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -34.02 | -36.51 | 2.49 | -6.82 |
| Participations des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 77 477.25 | 20 614.99 | 56 862.26 | 275.83 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 73 251.94 | 25 051.77 | 48 200.17 | 192.40 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 4 225.31 | -4 436.78 | 8 662.09 | -195.23 |

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

| Soldes Intermédiaires de Gestion | Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Variation | |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Montant | % |
| * Ventes de marchandises | 10 918.10 | | 10 918.10 | - |
| * 707200 VENTES DE PRODUITS | 10 918.10 | | 10 918.10 | - |
| - Cout direct d'achat | 6 797.59 | | 6 797.59 | - |
| - 607000 ACHATS DE MARCHANDIS | 6 797.59 | | 6 797.59 | - |
| +/- Variation du stock de marchandises | -1 081.88 | | -1 081.88 | - |
| +/- 603700 VARIAT.STOCK MARCHAN | -1 081.88 | | -1 081.88 | - |
| Marge commerciale (I) | 5 202.39 | | 5 202.39 | NS |
| + Production vendue | 66 056.00 | 14 790.06 | 51 265.94 | 346.63 |
| + 706000 PRESTATIONS DE SERVI | | 14 790.06 | -14 790.06 | -100.00 |
| + 706200 PRESTATIONS CABINES | 66 056.00 | | 66 056.00 | - |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 66 056.00 | 14 790.06 | 51 265.94 | 346.62 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | 6 536.15 | | 6 536.15 | - |
| - 601100 ACHATS CABINE | 5 278.96 | | 5 278.96 | - |
| - 602220 PRODUITS D'ENTRETIEN | 294.01 | | 294.01 | - |
| - 602250 FOURNITURES DE BUREAU | 121.39 | | 121.39 | - |
| - 602600 ACHATS D'EMBALLAGES | 150.77 | | 150.77 | - |
| - 603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR | 691.02 | | 691.02 | - |
| - Sous traitance directe | | | | |
| Marge brute sur production (II) | 59 519.85 | 14 790.06 | 44 729.79 | 302.43 |
| Marge brute globale (I + II) | 64 722.24 | 14 790.06 | 49 932.18 | 337.61 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 27 903.51 | 640.95 | 27 262.56 | +1 000.00 |
| - 606110 FOURN.NON STOCK.(ELE | 969.36 | | 969.36 | - |
| - 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT | 1 122.26 | | 1 122.26 | - |
| - 606340 ENTRETIEN VITRERIE | 209.00 | | 209.00 | - |
| - 613200 LOCATIONS IMMOBILIER | 10 840.08 | | 10 840.08 | - |
| - 613500 LOCATIONS MOBILIERES | 547.20 | | 547.20 | - |
| - 613510 LOCATION ADENA | 2 278.00 | | 2 278.00 | - |
| - 614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP | 272.04 | | 272.04 | - |
| - 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | | 37.00 | -37.00 | -100.00 |
| - 615600 MAINTENANCE | 2 171.19 | | 2 171.19 | - |
| - 616100 MULTIRISQUES | 1 243.20 | | 1 243.20 | - |
| - 618100 DOCUMENTATION GENERA | 179.70 | | 179.70 | - |
| - 622600 HONORAIRES | 5 360.00 | 30.00 | 5 330.00 | +1 000.00 |
| - 622700 FRAIS ACTES & CONTEN | 133.41 | 326.05 | -192.64 | -59.20 |
| - 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB | 391.49 | | 391.49 | - |
| - 623400 CADEAUX A LA CLIENTE | 133.92 | | 133.92 | - |
| - 624100 TRANSPORTS S/ACHATS | 17.29 | | 17.29 | - |
| - 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT | 369.10 | | 369.10 | - |
| - 626000 FRAIS POSTAUX & TELE | 436.23 | | 436.23 | - |
| - 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS. | 841.80 | 247.90 | 593.90 | 239.52 |
| - 627510 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES | 388.24 | | 388.24 | - |
| Valeur ajoutée produite | 36 818.73 | 14 149.11 | 22 669.62 | 160.22 |
| + Subventions d'exploitation | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 760.40 | 435.39 | 325.01 | 74.71 |
| - 631200 TAXE APPRENTISSAGE | 157.13 | 121.90 | 35.23 | 28.69 |
| - 633300 PART.FORM.CONTINUE(O | 49.27 | 74.49 | -25.22 | -33.78 |

| Soldes Intermédiaires de Gestion | Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Variation | |
|--|-----------------|-------------------|------------------|----------------|
| | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Montant | % |
| - 635110 CFE | 554.00 | 239.00 | 315.00 | 131.80 |
| - Salaires et traitements | 24 243.18 | 17 026.34 | 7 216.84 | 42.39 |
| - 641100 SALAIRES APPOINT.COM | 24 782.95 | 17 026.34 | 7 756.61 | 45.56 |
| - 641200 CONGES PAYES | -1 083.88 | | -1 083.88 | - |
| - 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 544.11 | | 544.11 | - |
| - Charges sociales | 7 238.64 | 6 598.27 | 640.37 | 9.72 |
| - 645100 COTISATIONS A L'URSS | 5 625.46 | 5 281.62 | 343.84 | 6.49 |
| - 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 218.39 | | 218.39 | - |
| - 645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES | 841.40 | 925.54 | -84.14 | -9.18 |
| - 645500 PREVOYANCE | 174.44 | 304.62 | -130.18 | -42.95 |
| - 647000 AUTRES CHARGES SOCIA | -508.34 | | -508.34 | - |
| - 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 279.00 | 86.49 | 192.51 | 224.42 |
| - 648000 AUTRES CHARGES DE PE | 608.29 | | 608.29 | - |
| Excédent brut d'exploitation | 4 576.51 | -9 910.89 | 14 487.40 | -146.18 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 581.43 | 313.41 | 268.02 | 85.62 |
| - 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO | 581.43 | 313.41 | 268.02 | 85.62 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 3.77 | 90.36 | -86.59 | -95.56 |
| + 758000 PRODUITS DIV.GESTION | 3.77 | 90.36 | -86.59 | -95.56 |
| - Autres charges de gestion courante | 218.93 | 0.40 | 218.53 | - |
| - 651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC | 218.93 | | 218.93 | - |
| - 658000 CHARGES DIV.GEST.COUC | | 0.40 | -0.40 | |
| + Transfert de charges d'exploitation | 498.99 | | 498.99 | - |
| + 791000 TRANSF.CHARGES D'EXP | 498.99 | | 498.99 | - |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | 4 278.91 | -10 134.34 | 14 413.25 | -142.22 |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| - Perte supportée (quote part opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers et participations | 0.39 | | 0.39 | |
| + 761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS | 0.39 | | 0.39 | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | | 5 734.57 | -5 734.57 | -100.00 |
| + 768100 BONI | | 5 734.57 | -5 734.57 | -100.00 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 19.97 | 0.50 | 19.47 | +1 000.00 |
| - 661160 INTERETS EMPRUNTS &D | 14.90 | 0.50 | 14.40 | +1 000.00 |
| - 661600 INTERETS BANCAIRES & | 5.07 | | 5.07 | - |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 4 259.33 | -4 400.27 | 8 659.60 | -196.80 |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| + Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 34.02 | 36.51 | -2.49 | -8.11 |
| - 671200 PENALITES ET AMENDES | 34.02 | 36.51 | -2.49 | -8.11 |

| Soldes Intermédiaires de Gestion | Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Variation | | |
|--|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|
| | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Montant | % | |
| - Charges exceptionnelles sur opération en capital | | | | | |
| - Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions | | | | | |
| | Résultat exceptionnel | -34.02 | -36.51 | 2.49 | -6.82 |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | |
| | Résultat Net Comptable | 4 225.31 | -4 436.78 | 8 662.09 | -195.23 |

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

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

| A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | | | |
|---|--------------------------|--|--------------------------|--|--|---|--------------------------|
| Désignation de la société | | SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE | | | | | |
| Adresse du principal établissement | | 24 PLACE CARNOT 21200 BEAUNE | | | | | |
| Adresse du siège social, si différent | | | | | | | |
| Ancienne adresse en cas de changement | | | | | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère | | | | | | | |
| B - ACTIVITÉ | | Si vous avez changé d'activité <input type="checkbox"/> | | Activités exercées : | | SOINS DE BEAUTE | |
| C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION | | | | | | | |
| 1 - Résultat fiscal | | | | | | | |
| Bénéfice imposable au taux normal | | 0 | | Bénéfice imposable à 15 % | | Déficit | |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | | | | | |
| 2 - Plus-values | | | | | | | |
| PV à long terme imposables au taux de 19% | | Autres PV imposables au taux de 19% | | PV à long terme imposables au taux de 0% | | PV exonérées (art. 238 quindecies) | |
| PV à long terme imposables au taux de 15% | | | | | | | |
| 3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 | | | | | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/> | | Jeune entreprise innovante <input type="checkbox"/> | | Autre dispositif <input type="checkbox"/> | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/> | | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | | ZFU - Territoire entrepreneur, art.44 octies A <input type="checkbox"/> | | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/> | |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> | | Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <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% | | | |
| 4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer | | | | dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> | | | |
| D - IMPUTATIONS | | | | | | | |
| 1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt. | | | | | | | |
| 2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066. | | | | | | | |
| E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS | | | | Recettes net. soumises à la contrib. 2,5% | | | |
| F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ | | | | Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33% | | | |
| G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC | | | | | | | |
| 1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) : <input type="checkbox"/> | | | | | | | |
| 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : | | | | | | | |
| 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : <input type="checkbox"/> | | | | | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : | | | | | | | |
| H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | | | |
| Votre comptabilité est-elle informatisée ? | | oui | | Si oui, nom du logiciel utilisé : | | Plateforme Comptable | |
| CGA | <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné | <input type="checkbox"/> | N° d'agrément du CGA | | ECF | <input type="checkbox"/> |
| Nom et adresse : | | | | | | | |
| - du Comptable : | | Indép. | | SA DIJON 3 G rue Jeanne Barret 21000 Dijon | | | |
| - du Conseil : | | | | | | | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | | | | | |
| - du prestataire : | | | | | | | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS | |
|---|---|
| 1 - Montant global brut des distributions : | - Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres |
| 2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) : | |
| 3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts | |
| 4 - Montant des autres distributions : | |
| 5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % | |
| 6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % | |
| 7 - Montant des revenus répartis | TOTAL (1 + 2 + 3 + 4) |

| J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|-------------------------|----------------|
| Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : | SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
| | | - SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | |
| A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | | | A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥ | | |
| ① | ② | ③ | ④ | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| | | | | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ |
| | | | | | | | |

| K - DIVERS | | | |
|---|--|--|--|
| Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre) | | | |
| Adresses des autres établissements | | | |
| | | | |

| L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION | | | |
|--|---|---------------|---------------|
| Rémunérations : | - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | 24 783 |
| MVLT imposées | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVL de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

| M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS | |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| ACTIF | Brut | | Amort. Provisions | | Net 31/12/2022 | Net 31/12/2021 |
|---|------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| | ① | ② | ③ | ④ | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | | | |
| - Fonds commercial | 010 | 129 241 | 012 | | 129 241 | 129 241 |
| - Autres | 014 | 1 080 | 016 | 1 080 | | |
| Immobilisations corporelles | 028 | 88 478 | 030 | 86 465 | 2 012 | 2 053 |
| Immobilisations financières (1) | 040 | 1 548 | 042 | | 1 548 | 1 258 |
| (5) TOTAL I | 044 | 220 347 | 048 | 87 545 | 132 802 | 132 552 |
| Stocks matières premières, appro., en cours de production | 050 | 4 460 | 052 | | 4 460 | 5 151 |
| Stocks marchandises | 060 | 4 687 | 062 | | 4 687 | 3 605 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | 278 |
| Créances clients et comptes rattachés (2) | 068 | | 070 | | | |
| Autres créances (3) | 072 | 1 600 | 074 | | 1 600 | 1 501 |
| Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| Disponibilités | 084 | 18 455 | 086 | | 18 455 | 11 946 |
| Charges constatées d'avance | 092 | | 094 | | | |
| TOTAL II | 096 | 29 202 | 098 | | 29 202 | 22 481 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | 110 | 249 549 | 112 | 87 545 | 162 004 | 155 034 |

| PASSIF | 31/12/2022 | | 31/12/2021 | |
|--|------------|----------------|------------|----------------|
| Capital social ou individuel | 120 | 1 500 | | 1 500 |
| Écarts de réévaluation | 124 | | | |
| Réserve légale | 126 | | | |
| Réserves règlementées | 130 | | | |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) | 131 | 12 643 | | 12 643 |
| Report à nouveau | 134 | -39 189 | | -34 752 |
| Résultat de l'exercice | 136 | 4 225 | | -4 437 |
| Subventions d'investissement | 137 | | | |
| Provisions règlementées | 140 | | | |
| TOTAL I | 142 | -20 821 | | -25 046 |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | | |
| TOTAL II | 154 | | | |
| Emprunts et dettes assimilées (4) | 156 | 16 671 | | 6 674 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4) | 164 | 6 826 | | 6 025 |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4) | 166 | 5 820 | | 4 265 |
| Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N) | 169 | 140 117 | 172 | 153 507 |
| Produits constatés d'avance | 174 | | | |
| TOTAL III | 176 | 182 824 | | 180 080 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 180 | 162 004 | | 155 034 |

| Renvois : | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|-----|
| (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immo. acquises | 182 | 831 |
| (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | (5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées | 184 | |

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | 31/12/2022 | | 31/12/2021 | |
|---|-----|---|---------------------------------------|---|--------------------------------------|------------|---------|
| Ventes de marchandises | | | 209 | 210 | 10 918 | | |
| Production vendue biens | | (dont export et livraisons intracommunautaires) | 215 | 214 | | | |
| Production vendue services | | | 217 | 218 | 66 056 | | 14 790 |
| Production stockée | | | | 222 | | | |
| Production immobilisée | | | | 224 | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | | | |
| Autres produits | | | | 230 | 503 | | 90 |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 77 477 | | 14 880 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | 234 | 6 798 | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | 236 | -1 082 | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | 238 | 5 845 | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | 240 | 691 | | |
| Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier) | | immobilier | | 242 | 27 904 | | 641 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE | 243 | 554 | 244 | 760 | 435 |
| Rémunérations du personnel | | | | 250 | 24 243 | | 17 026 |
| Charges sociales | | | | 252 | 7 239 | | 6 598 |
| Dotations aux amortissements | | | | 254 | 581 | | 313 |
| Dotations aux provisions | | | | 256 | | | |
| Autres charges : | | - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger | 259 | | 262 | 219 | |
| | | - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 73 198 | | 25 015 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I - II) | | | | 270 | 4 279 | | -10 134 |
| Produits financiers | | | III | 280 | | | 5 735 |
| Produits exceptionnels | | | IV | 290 | | | |
| Charges financières | | | V | 294 | 20 | | |
| Charges exceptionnelles : | | - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) | VI | 300 | 34 | | 37 |
| | | - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquièmes D) | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | VII | 306 | | | |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 4 225 | | -4 437 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | | | Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2) | | 312 | 4 225 |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles | | | | 316 | | | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | | | |
| Provisions non déductibles | | | | 322 | | | |
| Impôts et taxes non déductibles | | | | 324 | | | |
| Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés | 247 | | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | | 330 | 34 |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 249 | | 251 | | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | | 997 | |
| Déductions | | | | | | | |
| Entreprise nouvelle (44 sexies) | 986 | Zone franche urbaine (44 octies A) | 987 | Zone restruct. défense (44 terdecies) | 127 | | |
| Zone revitalisation rurale (44 quindécies) | 138 | Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies) | 981 | Jeune entreprise innovante (44 sexies A) | 989 | | 342 |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.) | 991 | Zone de développement prioritaire (44 septdecies) | 993 | Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.) | 992 | | |
| ZF ANG 44 quaterdecies | 345 | Inv. outre mer | 344 | | | | |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies) | | | | 655 | Créance report en arrière du déficit | 346 | |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies A) | | | | 643 | Dédution except. (art 39 decies B) | 645 | |
| Divers, dont : Dédution exceptionnelle (art 39 decies C) | | | | 647 | Dédution except. (art 39 decies D) | 648 | 350 |
| Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | | | | 641 | Dédution except. (art 39 decies F) | 990 | |
| Dédution except. (art 39 decies G) | | | | 649 | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs | | | | Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | 352 | 4 259 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) | | | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables | | | | 44 998 | (dont imputés sur le résultat) | | 360 |
| Résultat fiscal après imputation des déficits | | | | Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | 370 | 372 |

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts) | | Désignation de l'entreprise : | | JARDIN DE L'ESTHETIQUE | | | | |
|--|---|---|---|---|--|----------------|--------------|-----|
| I - IMMOBILISATIONS | | | | | | | | |
| Actif immobilisé | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale | | | |
| | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | |
| Immobilisations - Fonds commercial | 400 | 129 241 | 402 | 404 | 406 | 129 241 | | |
| incorporelles - Autres | 410 | 1 080 | 412 | 414 | 416 | 1 080 | | |
| I - Terrains | 420 | | 422 | 424 | 426 | | | |
| m - Constructions | 430 | | 432 | 434 | 436 | | | |
| m - Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 40 365 | 442 | 541 | 444 | 40 906 | | |
| o - Installations générales agencements divers | 450 | 46 156 | 452 | 454 | 456 | 46 156 | | |
| c - Matériel de transport | 460 | | 462 | 464 | 466 | | | |
| o - Autres immobilisations corporelles | 470 | 1 415 | 472 | 474 | 476 | 1 415 | | |
| P | 480 | 1 258 | 482 | 290 | 484 | 1 548 | | |
| Immobilisations financières | 480 | 1 258 | 482 | 290 | 484 | 1 548 | | |
| TOTAL | 490 | 219 516 | 492 | 831 | 494 | 220 347 | | |
| II - AMORTISSEMENTS | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fonds commercial | 495 | 497 | 498 | 499 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 500 | 1 080 | 502 | 504 | 1 080 | | | |
| I - Terrains | 510 | 512 | 514 | 516 | | | | |
| m - Constructions | 520 | 522 | 524 | 526 | | | | |
| m - Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | 38 312 | 532 | 581 | 534 | 38 894 | | |
| o - Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 46 156 | 542 | 544 | 546 | 46 156 | | |
| c - Matériel de transport | 550 | 552 | 554 | 556 | | | | |
| o - Autres immobilisations corporelles | 560 | 1 415 | 562 | 564 | 566 | 1 415 | | |
| P | 570 | 86 964 | 572 | 581 | 574 | 87 545 | | |
| TOTAL | 570 | 86 964 | 572 | 581 | 574 | 87 545 | | |
| III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations | Valeur d'actif | Amortissements | Valeur résiduelle | Prix de cession | Plus ou moins-values | | | |
| | | | | | Court terme | Long terme | | |
| | | | | | | 19% | 15% ou 12,8% | 0% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 |
| Plus-values taxables à 19% (1) | | | 579 | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 |
| TOTAL | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | |

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| | |
|--|--|
| Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI) | Désignation de l'entreprise : JARDIN DE L'ESTHETIQUE |
|--|--|

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

| | |
|---|---|
| B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT |
|---|---|

| | Dotations | Reprises | |
|---|------------|------------|--|
| Fonds commercial | 681 | 683 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |
| Autres immobilisations incorporelles | 700 | 705 | |
| Terrains | 710 | 715 | |
| Constructions | 720 | 725 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | 735 | |
| Inst. générale, agencements, amén. div. | 740 | 745 | |
| Matériel de transport | 750 | 755 | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | 765 | |
| TOTAL | 770 | 775 | |

II - DÉFICITS REPORTABLES

| | | | | | |
|--|--------|--------|--|------------|---------------|
| - Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | 982 | 44 998 | - Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982Bi | |
| - Nombre d'opérations sur l'exercice | 982Ter | | - Déficits imputés | 983 | 4 259 |
| - Déficits reportables | 984 | 40 739 | - Déficits de l'exercice | 860 | |
| Total des déficits restant à reporter | | | | 870 | 40 739 |

III - DIVERS

| | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|--------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | 381 | |
| - dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | | - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant | | | | 380 | |
| - dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | 326 | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | 374 | 15 395 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | 378 | 7 412 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | 397 | |

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
| Effectifs moyens du personnel : | 376 | 2 |
| dont apprentis | 657 | |
| dont handicapés | 651 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | 2 |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | 76 974 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | 105 | |
| TOTAL I | 106 | 76 974 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 115 | 503 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | |
| Variation positive des stocks | 111 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | |
| TOTAL II | 144 | 503 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Achats | 121 | 12 642 |
| Variation négative des stocks | 145 | 391 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | 17 063 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 146 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 148 | 219 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 135 | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | 150 | |
| TOTAL III | 152 | 30 315 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III) | 137 47 162 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | |
| 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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | 117 | 47 162 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | |
| 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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | 020 | <input type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | 022 | 76 974 |
| Effectifs au sens de la CVAE | 023 | 2 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | 026 | |
| Période de référence | du 01/01/2022 | au 31/12/2022 |
| Date de cessation | 186 | |

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| | | |
|------------------------------|---------------------------|-----------------|
| N° SIREN | 790239412 | |
| Dénomination de l'entreprise | JARDIN DE L'ESTHETIQUE | |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie | 24 PLACE CARNOT |
| | - Code postal | 21200 |
| | - Ville | BEAUNE |

| | | | |
|---|---|--|-----|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | 150 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou d'actions |
|-----------------|--------------|---|----------------|--------------------------|
| Adresse : | N° et voie | Code postal | Commune | Pays |

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

| Titre (1) | MME | Nom patronymique / Prénom | PARENT ROSALIE | % de détention | 100.00 | Nb de parts ou d'actions | 150 | |
|-------------|------------|---------------------------|----------------|----------------|---------|--------------------------|------|----|
| Nom marital | MORIZOT | Date | 21/06/1980 | N° Département | 21 | Pays | FR | |
| Naissance : | Commune | DIJON | | | | | | |
| Adresse : | N° et voie | RUE DEVEVEY | Code postal | 21200 | Commune | BEAUNE | Pays | FR |

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

| | |
|------------------------------|--|
| N° SIREN | 790239412 |
| Dénomination de l'entreprise | JARDIN DE L'ESTHETIQUE |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie 24 PLACE CARNOT |
| | - Code postal 21200 |
| | - Ville BEAUNE |

| | |
|--|--|
| Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : | |
|--|--|

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2022

| A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT | | | |
|--|------------------------------|------------------------|--------|
| Forme juridique / Dénomination | SASU | JARDIN DE L'ESTHETIQUE | |
| Complément de dénomination | | | |
| N° SIREN | 790239412 | | |
| N° de Téléphone | | | |
| Adresse | - N°, Type et nom de voie | 24 PLACE CARNOT | |
| | - Complément de distribution | | |
| | - Lieu-dit, hameau | PASSAGE SAINT HELENE | |
| | - Code postal / Ville | 21200 | BEAUNE |
| Référence d'obligation fiscale | IS1 | Code activité NAF | 9602B |

| B - IDENTIFICATION DU CONSEIL | |
|--------------------------------------|--|
| Forme juridique / Dénomination | |
| Complément de dénomination | |

| C - RÉGIME FISCAL | |
|---|---------------------------|
| Catégorie fiscale | BI Catégorie fiscale BIC |
| Régime fiscal | RS régime réel simplifié |
| Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS) | IS Impôt sur les sociétés |
| Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant | |

| D - PÉRIODES | |
|--|------------|
| Date de début de l'exercice ou période N | 01/01/2022 |
| Date de clôture de l'exercice ou période N | 31/12/2022 |
| Durée de l'exercice ou période N | 12 |
| Date d'arrêté provisoire des comptes | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 31/12/2021 |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 12 |

| E - MONNAIE | |
|--------------------|-----|
| Code monnaie | EUR |

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2022

Identification de la société

| | |
|---|------------------------------|
| Désignation de la société | JARDIN DE L'ESTHETIQUE |
| Numéro SIREN du principal établissement | 790239412 |
| Code NAF | 9602B |
| Adresse du siège social si différente : | - N°, Type et nom de voie |
| | - Complément de distribution |
| | - Lieu-dit, hameau |
| | - Code postal / Ville / Pays |

I - Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun

| | |
|---|-------|
| a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 4 259 |
| b. Dont plus-value nette à court terme | |
| c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | 4 259 |

B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme

| | |
|---|--|
| d. Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI) | |
| f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

II - Bénéfices soumis au taux réduit

| | |
|---|--------|
| g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12 | 42 500 |
| h. Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | |
| j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| TOTAL (h. + i. + j. + k.) | |

l. III - Bénéfices soumis au taux normal

(a. - c. - h. - i.)

m IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %

(d. - j. - k.)






PLAQUETTE SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE 2022

Rapport d'audit final

2023-06-01

| | |
|---------------------|--|
| Créé le : | 2023-06-01 |
| De : | CHRISTOPHE LAMBERT (dijon@inextenso.fr) |
| État : | Signés |
| ID de transaction : | CBJCHBCAABAANIhJ9IOeBz06lZTd4evUeote4Q59EJC2 |

Historique « PLAQUETTE SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE 2022 »

-  Document créé par CHRISTOPHE LAMBERT (dijon@inextenso.fr)
2023-06-01 - 15:05:57 GMT- Adresse IP : 90.125.26.243
-  Document envoyé par courrier électronique à Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr) pour signature
2023-06-01 - 15:06:27 GMT
-  Courrier électronique consulté par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
2023-06-01 - 15:46:07 GMT- Adresse IP : 87.255.128.190
-  Document signé électroniquement par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
Date de signature : 2023-06-01 - 15:46:13 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 87.255.128.190
-  Accord terminé
2023-06-01 - 15:46:13 GMT