

## **SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

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

# Comptes annuels

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 155 034 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -4 437 Euros.

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

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

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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.

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

## AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Une transmission universelle de patrimoine a été réalisée entre la société SARL JARDIN DE L'ESTHETIQUE et la société SASU ROSALIE MORIZOT PARENT en date du 30/12/2021.

Les éléments d'actif et de passif de la société SARL JARDIN DE L'ESTHETIQUE ont été repris à la valeur comptable.

Néant.

Le boni de fusion s'élève à 18 377.08 euros. Il a été comptabilisé dans un compte 104200 pour la partie imposable de 12 642.51 euros et dans un compte 768100 pour la partie non imposable de 5 734.57 euros. Les retraitements fiscaux ont ensuite été effectués.

# Règles et méthodes comptables

## **Pour les personnes morales**

(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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 155 034 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 437 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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 incorporelles**

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

### **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 coût 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 d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement		1 080		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				129 241
	<b>TOTAL</b>	<b>1 080</b>		<b>129 241</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				40 365
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				
	<b>TOTAL</b>			<b>87 936</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		8 800		30
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				1 228
	<b>TOTAL</b>	<b>8 800</b>		<b>1 258</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 880</b>		<b>218 435</b>
<b>Cadre B</b>				
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement		
		Cession		
Frais d'établissement et de développement			1 080	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			129 241	
	<b>TOTAL</b>		<b>130 321</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			40 365	
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				
	<b>TOTAL</b>		<b>87 937</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		8 800		30
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				1 228
	<b>TOTAL</b>	<b>8 800</b>	<b>1 258</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-1</b>	<b>8 800</b>	<b>219 516</b>

# Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
---------------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement	1 080			1 080
Autres postes d'immo. incorp.				
	<b>1 080</b>			<b>1 080</b>

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.		38 312		38 312
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		46 156		46 156
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier		1 415		1 415
Emballages récup. et divers				

**85 883**

**85 884**

TOTAL GENERAL

**1 080**

**85 883**

**86 964**

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 228		1 228
<b>De l'actif circulant</b>			
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	1 501	1 501	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>2 729</b>	<b>1 228</b>

(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	6 674	6 674	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	4 265	4 265	
Personnel et comptes rattachés	4 159	4 159	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 441	6 441	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	152	152	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	591	591	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	20 648	20 648	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	131 124	131 124	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>174 055</b>	<b>174 055</b>
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>		6 674	
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>		3 325	
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>		20 648	

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 053.00		2 053.00	-
215100 MATERIEL ET OUTILLAGE - JE	40 365.40		40 365.40	-
281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL JE	-38 312.40		-38 312.40	-
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				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30.00	8 800.00	-8 770.00	-99.66
261000 TITRES DE PARTICIPAT		8 800.00	-8 800.00	-100.00
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	1 228.00		1 228.00	-
275500 DEPOTS CAUTIONNEMENTS - JE	1 228.00		1 228.00	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>132 552.22</b>	<b>8 800.00</b>	<b>123 752.22</b>	<b>1 406.28</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	5 151.02		5 151.02	-
311000 STOCK CABINES - JE	5 151.02		5 151.02	-
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 604.72		3 604.72	-
370100 STOCK ACCESSOIRES - JE	165.30		165.30	-
377000 STOCK MSES - JE	3 439.42		3 439.42	-
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>278.41</b>		<b>278.41</b>	<b>-</b>
409110 FRS ACOMPTE S CDES - JE	278.41		278.41	-
<b>Créances</b>				

ACTIF	Solde			Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%	
<b>Clients et comptes rattachés</b>					
Autres	1 501.16	1 338.26	162.90	12.18	
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS		0.23	-0.23		
445670 CREDIT DE TVA		1 039.00	-1 039.00	-100.00	
445711 TVA COLLECTEE - JE	1 002.67		1 002.67	-	
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	107.00	299.03	-192.03	-64.21	
445861 TVA SUR FNP - JE	391.49		391.49	-	
Capital souscrit et appelé, non versé					
<b>Valeurs mobilières de placement</b>					
Actions propres					
Autres Titres					
<b>Instrument de Trésorerie</b>					
<b>Disponibilités</b>					
	11 946.15	2 895.05	9 051.10	312.64	
512101 CREDIT AGRICOLE	1 020.70	2 895.05	-1 874.35	-64.73	
512102 CREDIT AGRICOLE - JE	10 605.90		10 605.90	-	
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL - JE	319.55		319.55	-	
<b>Charges constatées d'avance</b>					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>22 481.46</b>	<b>4 233.31</b>	<b>18 248.15</b>	<b>431.06</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )					
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>155 033.68</b>	<b>13 033.31</b>	<b>142 000.37</b>	<b>1 089.52</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
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				
<b>Réserves :</b>				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-34 751.83	-29 145.02	-5 606.81	-19.24
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	-34 751.83	-29 145.02	-5 606.81	-19.24
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 436.78	-5 606.81	1 170.03	-20.87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-25 046.10</b>	<b>-33 251.83</b>	<b>8 205.73</b>
				<b>-24.68</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	<b>TOTAL ( I bis )</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL ( II )</b>			
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 674.25		6 674.25	-
164200 PRET 3046216 - JE	6 674.25		6 674.25	-
Emprunts et dettes financières diverses	20 648.37	40 497.16	-19 848.79	-49.01
455105 COMPTE COURANT JARDIN		18 679.31	-18 679.31	-100.00
455110 COMPTE COURANT ROSALIE PARENT	20 648.37	20 142.36	506.01	2.51
455800 ASSOCIES INTERETS CO		1 675.49	-1 675.49	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 025.00		6 025.00	-
419110 CLIENTS ACPTES S CDES - JE	6 025.00		6 025.00	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 264.76	2 553.60	1 711.16	66.99
401010 FOURNISSEURS - JE	16.80		16.80	-
401200 IN EXTENSO	426.00	879.60	-453.60	-51.59
401220 IN EXTENSO - JE	432.00		432.00	-
401300 SOTHYS - JE	515.73		515.73	-
401400 M ET MME CHARLES - JE	7.50		7.50	-
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	642.00	1 674.00	-1 032.00	-61.65
408110 FRS FACT NON PARVENUES - JE	2 224.73		2 224.73	-
Dettes fiscales et sociales	11 343.25	3 234.38	8 108.87	250.74
421000 PERS.REMUNERATIONS D		1 492.88	-1 492.88	-100.00
421100 PERSONNEL REM DUES - JE	2 283.73		2 283.73	-

PASSIF	Solde			Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%	
428220 CONGES A PAYER - JE	1 875.38		1 875.38	-	
431000 SECURITE SOCIALE	3 386.76	943.00	2 443.76	259.17	
431100 SECURITE SOCIALE - JE	889.00		889.00	-	
437200 AG2R	989.49		989.49	-	
437220 CAISSE RETRAITE SALARIES - JE	431.26		431.26	-	
437300 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE		597.28	-597.28	-100.00	
437700 MUTUELLE GENERALI - JE	130.62		130.62	-	
437880 PREVOYANCE APICIL - JE	26.30		26.30	-	
438220 ORG SOC CHARGES CONGES - JE	587.49		587.49	-	
445500 TAXES SUR CA A DECAISSER	139.82		139.82	-	
445580 TVA A DECAISSER - JE	12.00		12.00	-	
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	209.40	201.22	8.18	3.98	
448633 AUT CH SOC ET FISCALES - JE	382.00		382.00	-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	131 124.15		131 124.15	-	
467100 MORIZOT PARENT ROSALIE - JE	131 124.15		131 124.15	-	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>180 079.78</b>	<b>46 285.14</b>	<b>133 794.64</b>	<b>289.07</b>
Ecart de conversion passif ( IV )					
	<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>155 033.68</b>	<b>13 033.31</b>	<b>142 000.37</b>	<b>1 089.52</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	14 790.06	14 856.85	-66.79	-0.45
706000 PRESTATIONS DE SERVI	14 790.06	14 856.85	-66.79	-0.45
	<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>14 790.06</b>	<b>14 856.85</b>	<b>-66.79</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	90.36	12.02	78.34	650.00
758000 PRODUITS DIV.GESTION	90.36	12.02	78.34	650.00
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>14 880.42</b>	<b>14 868.87</b>	<b>11.55</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	640.95	1 976.44	-1 335.49	-67.56
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	37.00		37.00	-
622600 HONORAIRES	30.00	1 728.50	-1 698.50	-98.26
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	326.05	43.24	282.81	658.14
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	247.90	204.70	43.20	20.98
Impôts, taxes et versements assimilés	435.39	332.73	102.66	30.63
631200 TAXE APPRENTISSAGE	121.90	-14.13	136.03	-971.43
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	74.49	117.86	-43.37	-37.29
635110 CFE	239.00	229.00	10.00	4.37
Salaires et traitements	17 026.34	14 731.68	2 294.66	15.57
641100 SALAIRES APPOINT.COM	17 026.34	14 731.68	2 294.66	15.57
Charges sociales	6 598.27	3 151.56	3 446.71	109.33
645100 COTISATIONS A L'URSS	5 281.62	2 275.14	3 006.48	132.18
645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	925.54	564.07	361.47	64.18
645500 PREVOYANCE	304.62	252.51	52.11	20.55
647000 AUTRES CHARGES SOCIA		59.84	-59.84	-100.00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	86.49		86.49	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	313.41		313.41	-
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	313.41		313.41	-
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.40	0.63	-0.23	-100.00
658000 CHARGES DIV.GEST.COUC	0.40	0.63	-0.23	-100.00
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>25 014.76</b>	<b>20 193.04</b>	<b>4 821.72</b>
				<b>23.88</b>
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-10 134.34</b>	<b>-5 324.17</b>	<b>-4 810.17</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				<b>90.35</b>

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 734.57		5 734.57	-
768100 BONI	5 734.57		5 734.57	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>5 734.57</b>		<b>5 734.57</b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	0.50	282.64	-282.14	-99.65
661160 INTERETS EMPRUNTS &D	0.50		0.50	-
661600 INTERETS BANCAIRES &		0.02	-0.02	
668000 AUTRES CHARGES FINAN		282.62	-282.62	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>0.50</b>	<b>282.64</b>	<b>-282.14</b>	<b>-99.82</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>5 734.07</b>	<b>-282.64</b>	<b>6 016.71</b>	<b>-2 128.75</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>-4 400.27</b>	<b>-5 606.81</b>	<b>1 206.54</b>	<b>-21.52</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36.51		36.51	-
671200 PENALITES ET AMENDES	36.51		36.51	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>36.51</b>		<b>36.51</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-36.51</b>		<b>-36.51</b>	
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>20 614.99</b>	<b>14 868.87</b>	<b>5 746.12</b>	<b>38.65</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>25 051.77</b>	<b>20 475.68</b>	<b>4 576.09</b>	<b>22.35</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES )</b>	<b>-4 436.78</b>	<b>-5 606.81</b>	<b>1 170.03</b>	<b>-20.87</b>

# Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
+ Production vendue	14 790.06	14 856.85	-66.79	-0.45
+ 706000 PRESTATIONS DE SERVI	14 790.06	14 856.85	-66.79	-0.45
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice 14 790.06 14 856.85 -66.79 -0.45</b>				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II ) 14 790.06 14 856.85 -66.79 -0.45</b>				
<b>Marge brute globale ( I + II ) 14 790.06 14 856.85 -66.79 -0.45</b>				
- Services extérieurs et autres charges externes	640.95	1 976.44	-1 335.49	-67.56
- 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	37.00		37.00	-
- 622600 HONORAIRES	30.00	1 728.50	-1 698.50	-98.26
- 622700 FRAIS ACTES & CONTEN	326.05	43.24	282.81	658.14
- 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	247.90	204.70	43.20	20.98
<b>Valeur ajoutée produite 14 149.11 12 880.41 1 268.70 9.85</b>				
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	435.39	332.73	102.66	30.63
- 631200 TAXE APPRENTISSAGE	121.90	-14.13	136.03	-971.43
- 633300 PART.FORM.CONTINUE(O	74.49	117.86	-43.37	-37.29
- 635110 CFE	239.00	229.00	10.00	4.37
- Salaires et traitements	17 026.34	14 731.68	2 294.66	15.57
- 641100 SALAIRES APPOINT.COM	17 026.34	14 731.68	2 294.66	15.57
- Charges sociales	6 598.27	3 151.56	3 446.71	109.33
- 645100 COTISATIONS A L'URSS	5 281.62	2 275.14	3 006.48	132.18
- 645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	925.54	564.07	361.47	64.18
- 645500 PREVOYANCE	304.62	252.51	52.11	20.55
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIA		59.84	-59.84	-100.00
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	86.49		86.49	-
<b>Excédent brut d'exploitation -9 910.89 -5 335.56 -4 575.33 85.75</b>				
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	313.41		313.41	-
- 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	313.41		313.41	-
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	90.36	12.02	78.34	650.00
+ 758000 PRODUITS DIV.GESTION	90.36	12.02	78.34	650.00
- Autres charges de gestion courante	0.40	0.63	-0.23	-100.00
- 658000 CHARGES DIV.GEST.CO	0.40	0.63	-0.23	-100.00
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) -10 134.34 -5 324.17 -4 810.17 90.35</b>				
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation		
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%	
- Perte supportée (quote part opérations en commun)					
+ Produits financiers et participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés	5 734.57		5 734.57	-	
+ 768100 BONI	5 734.57		5 734.57	-	
+ 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	0.50	282.64	-282.14	-99.65	
- 661160 INTERETS EMPRUNTS &D	0.50		0.50	-	
- 661600 INTERETS BANCAIRES &		0.02	-0.02		
- 668000 AUTRES CHARGES FINAN		282.62	-282.62	-100.00	
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
	<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-4 400.27</b>	<b>-5 606.81</b>	<b>1 206.54</b>	<b>-21.52</b>
+ 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	36.51		36.51	-	
- 671200 PENALITES ET AMENDES	36.51		36.51	-	
- Charges exceptionnelles sur opération en capital					
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions					
	<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-36.51</b>	<b>-36.51</b>	<b>NS</b>	
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices					
	<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-4 436.78</b>	<b>-5 606.81</b>	<b>1 170.03</b>	<b>-20.87</b>

# 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 checked="" type="checkbox"/>		Activités exercées :		SOINS DE BEAUTE	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION							
1 - Résultat fiscal							
Bénéfice imposable au taux de 31%		0		Bénéfice imposable au taux de 15%		Déficit 10 431	
Bénéfice imposable au taux de 28%		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 à long terme imposables au taux de 15% PV exonérées (art. 238 quindecies)	
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"/>		Zone franche urbaine - 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% dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>					
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer							
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 - 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 :							
G - 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.		IN EXTENSO 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 31/12/2021

Néant 

**H - 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	<b>TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	

**I - 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.					
		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	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧

**J - DIVERS**

<b>Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)</b>	
<b>Adresses des autres établissements</b>	

**K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

Rémunérations :	- Montant brut des salaires ( hors apprentis et handicapés)	39 092
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
	- MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
	- MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	- MVLT restant à reporter	

## ① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2021

Néant 

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	129 241	012		129 241	
- Autres	014	1 080	016	1 080		
Immobilisations corporelles	028	87 937	030	85 884	2 053	
Immobilisations financières (1)	040	1 258	042		1 258	8 800
<b>(5) TOTAL I</b>	044	<b>219 516</b>	048	<b>86 964</b>	<b>132 552</b>	<b>8 800</b>
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	5 151	052		5 151	
Stocks marchandises	060	3 605	062		3 605	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	278	066		278	
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070			
Autres créances (3)	072	1 501	074		1 501	1 338
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	11 946	086		11 946	2 895
Charges constatées d'avance	092		094			
<b>TOTAL II</b>	096	<b>22 481</b>	098		<b>22 481</b>	<b>4 233</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>	110	<b>241 998</b>	112	<b>86 964</b>	<b>155 034</b>	<b>13 033</b>

PASSIF	31/12/2021		31/12/2020	
Capital social ou individuel	120	1 500		1 500
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126			
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	12 643
Report à nouveau	134	-34 752		-29 145
<b>Résultat de l'exercice</b>	136	-4 437		-5 607
Provisions réglementées	140			
<b>TOTAL I</b>	142	<b>-25 046</b>		<b>-33 252</b>
Provisions pour risques et charges	154			
<b>TOTAL II</b>	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	6 674		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	6 025		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 265		2 554
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	20 648	172	163 116
Produits constatés d'avance	174			
<b>TOTAL III</b>	176	<b>180 080</b>		<b>46 285</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	180	<b>155 034</b>		<b>13 033</b>

## 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	2 437
(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 31/12/2021

Néant 

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2021		31/12/2020	
Ventes de marchandises			210				
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215				
Production vendue services			217		14 790		14 857
Production stockée					222		
Production immobilisée					224		
Subventions d'exploitation reçues					226		
Autres produits					230	90	12
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>					<b>232</b>	<b>14 880</b>	<b>14 869</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					234		
Variation de stock (marchandises)					236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					240		
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier)				immobilier	242	641	1 976
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	239	244	435	333
Rémunérations du personnel					250	17 026	14 732
Charges sociales					252	6 598	3 152
Dotations aux amortissements					254	313	
Dotations aux provisions					256		
Autres charges :		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262		
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>					<b>264</b>	<b>25 015</b>	<b>20 193</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I - II)</b>					<b>270</b>	<b>-10 134</b>	<b>-5 324</b>
Produits financiers				III	280	5 735	
Produits exceptionnels				IV	290		
Charges financières				V	294		283
Charges exceptionnelles :		- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)		VI	300	37	
		- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					
Impôts sur les bénéfices				VII	306		
<b>2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)</b>					<b>310</b>	<b>-4 437</b>	<b>-5 607</b>
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>							
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)					312		314
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	248	330	12 643	
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
<b>Déductions</b>							
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	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				
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction except. (art 39 decies B)	645		
Divers, dont :		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Déduction except. (art 39 decies D)	648		350
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641	Déduction except. (art 39 decies F)	990		18 637
		Déduction except. (art 39 decies G)	649				
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352		354
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356		
Déficits antérieurs reportables				34 567	(dont imputés sur le résultat)		360
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370		372
							10 431



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

Exercice clos le 31/12/2021

Néant 

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		JARDIN DE L'ESTHETIQUE						
<b>I - IMMOBILISATIONS</b>										
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 incorporelles - Fonds commercial	400		402	129 241	404		406	129 241		
- 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		442	40 365	444		446	40 365		
o - Installations générales, agencements divers	450		452	46 156	454		456	46 156		
c - Matériel de transport	460		462		464		466			
o - Autres immobilisations corporelles	470		472	1 415	474		476	1 415		
P	480	8 800	482	1 258	484	8 800	486	1 258		
Immobilisations financières	480	8 800	482	1 258	484	8 800	486	1 258		
<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>9 880</b>	<b>492</b>	<b>218 435</b>	<b>494</b>	<b>8 800</b>	<b>496</b>	<b>219 516</b>		
<b>II - AMORTISSEMENTS</b>										
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	
Immobilisations incorporelles	500	1 080	502		504		506		506	1 080
I - Terrains	510		512		514		516		516	
m - Constructions	520		522		524		526		526	
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532	38 312	534		536	38 312	536	38 312
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	46 156	544		546	46 156	546	46 156
c - Matériel de transport	550		552		554		556		556	
o - Autres immobilisations corporelles	560		562	1 415	564		566	1 415	566	1 415
P	570		572		574		576		576	
<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>1 080</b>	<b>572</b>	<b>85 883</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>86 964</b>		
<b>III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)</b>										
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			
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
<b>TOTAL</b>	<b>596</b>				<b>585</b>	<b>597</b>		<b>599</b>		

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

Exercice clos le 31/12/2021

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
<b>TOTAL</b>	<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>

## B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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			
Immobilisations incorporelles	700	705	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
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			
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>	<b>775</b>			
			780		

## II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	34 567	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984	34 567	- Déficits de l'exercice	860	10 431
<b>Total des déficits restant à reporter</b>				<b>870</b>	<b>44 998</b>

## III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

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

## IV - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite
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	17 560
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	9 481
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 31/12/2021

Néant 

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	1
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
<b>TOTAL I</b>	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
<b>TOTAL II</b>	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
<b>TOTAL III</b>	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)</b>	137
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	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</b>		
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	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
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 31/12/2021

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	% de détention	Nb de parts ou d'actions
N° SIREN (si société établie en France)			
Adresse :	N° et voie		<a href="#">Pays</a>
	Code postal	Commune	

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

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

## 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 31/12/2021

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
			<a href="#">Pays</a>

**DONNÉES D'IDENTIFICATION**

Exercice clos le 31/12/2021

<b>A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT</b>			
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>B - IDENTIFICATION DU CONSEIL</b>			
Forme juridique / Dénomination	SAS	IN EXTENSO	
Complément de dénomination			
<b>C - RÉGIME FISCAL</b>			
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			
<b>D - PÉRIODES</b>			
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2021		
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2021		
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)	31/12/2020		
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12		
<b>E - MONNAIE</b>			
Code monnaie	EUR		