



INTEGRAL
EXPERTS expertise comptable
audit & conseil

M. Patrick VANDERHAEGEN

Débitant de tabac presse loto

2 AVENUE PIERRE CHOCQUART

02100 SAINT-QUENTIN

Etats financiers de l'exercice clos le : 31 décembre 2022

SIRET : 40531296800010

APE : 4726Z

INTEGRAL EXPERTS

662 RUE GEORGES CHARPAK - BATIMENT B

02100 SAINT-QUENTIN

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

SIRET : 383.072.709.00108 - CODE APE : 6920Z

SOMMAIRE

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Attestation	5
COMPTES ANNUELS	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Compte de résultat synthétique	10
Compte de résultat synthétique	11
DETAIL DES COMPTES	13
Bilan Actif Détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19
ETATS DE GESTION	23
Bilan fonctionnel	24
Formation du résultat	25
Soldes Intermédiaires de Gestion	26
Capacité d'autofinancement	27
Tableau de financement	28
Analyse trésorerie	29
IMPRIMES FISCAUX	31
Réel Normal	33

ATTESTATION

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

M. Patrick VANDERHAEGEN
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

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

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

Total du bilan	294 639 €
Chiffre d'affaires	110 196 €
Résultat net comptable	8 770 €

Fait à SAINT-QUENTIN,
Le 25/04/2023.

Signé électroniquement le 27/04/2023 par
Antoine Michel



Antoine MICHEL,
Expert-comptable.
Associé

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	198 336		198 336	198 336
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 955	18 955		
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 367	33 966	2 401	3 525
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	253 658	52 921	200 737	201 862
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 330		1 330	1 025
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	78 957		78 957	73 117
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	12 150		12 150	74 620
Charges constatées d'avance (3)	1 464		1 464	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	93 902		93 902	148 762
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	347 560	52 921	294 639	350 624

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	186 859	189 321	-2 462	-1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 770	31 731	-22 961	-72
SITUATION NETTE	195 629	221 052	-25 423	-12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	195 629	221 052	-25 423	-12
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 235	43 683	-2 448	-6
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 649	68 617	-28 968	-42
Dettes fiscales et sociales	11 427	8 982	2 445	27
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 677	8 291	-1 614	-19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	22		22	
TOTAL DETTES	99 010	129 572	-30 563	-24
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	294 639	350 624	-55 985	-16

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

99 010

129 572

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS 2022 COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	18 553	17	22 661	16	-4 108	-18
Production vendue (biens et services)	91 643	83	116 050	84	-24 406	-21
Montant net du chiffre d'affaires	110 196	100	138 710	100	-28 514	-21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	743	1			743	
Autres produits	8		74		-66	-90
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	110 946	101	138 784	100	-27 838	-20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	13 187	12	14 206	10	-1 019	-7
Variation de stocks	-304		3 083	2	-3 387	-110
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	31 459	29	27 651	20	3 808	14
Impôts, taxes et versements assimilés	12 359	11	15 577	11	-3 219	-21
Salaires et traitements	37 276	34	36 394	26	882	2
Charges sociales	6 626	6	9 397	7	-2 771	-29
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 124	1	1 012	1	112	11
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	83		69		14	20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	101 809	92	107 389	77	-5 580	-5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 137	8	31 395	23	-22 258	-71
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5		60		-55	-92
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5		60		-55	-92
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3				3	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3				3	
RÉSULTAT FINANCIER	2		60		-58	-97
RÉSULTAT COURANT avant impôts	9 138	8	31 455	23	-22 316	-71
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	684	1	276		408	148
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	684	1	276		408	148
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 053	1			1 053	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 053	1			1 053	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-368		276		-644	-233
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	111 635	101	139 120	100	-27 485	-20
TOTAL DES CHARGES	102 865	93	107 389	77	-4 524	-4
Bénéfice ou Perte	8 770	8	31 731	23	-22 961	-72

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Exercice clos le 31/12/2023

Montants en milliers d'euros

Produits
Charges

Produits	Charges
100	100
101	101
102	102
103	103
104	104
105	105
106	106
107	107
108	108
109	109
110	110
111	111
112	112
113	113
114	114
115	115
116	116
117	117
118	118
119	119
120	120
121	121
122	122
123	123
124	124
125	125
126	126
127	127
128	128
129	129
130	130
131	131
132	132
133	133
134	134
135	135
136	136
137	137
138	138
139	139
140	140
141	141
142	142
143	143
144	144
145	145
146	146
147	147
148	148
149	149
150	150
151	151
152	152
153	153
154	154
155	155
156	156
157	157
158	158
159	159
160	160
161	161
162	162
163	163
164	164
165	165
166	166
167	167
168	168
169	169
170	170
171	171
172	172
173	173
174	174
175	175
176	176
177	177
178	178
179	179
180	180
181	181
182	182
183	183
184	184
185	185
186	186
187	187
188	188
189	189
190	190
191	191
192	192
193	193
194	194
195	195
196	196
197	197
198	198
199	199
200	200

DETAIL DES COMPTES

Produits	Charges
100	100
101	101
102	102
103	103
104	104
105	105
106	106
107	107
108	108
109	109
110	110
111	111
112	112
113	113
114	114
115	115
116	116
117	117
118	118
119	119
120	120
121	121
122	122
123	123
124	124
125	125
126	126
127	127
128	128
129	129
130	130
131	131
132	132
133	133
134	134
135	135
136	136
137	137
138	138
139	139
140	140
141	141
142	142
143	143
144	144
145	145
146	146
147	147
148	148
149	149
150	150
151	151
152	152
153	153
154	154
155	155
156	156
157	157
158	158
159	159
160	160
161	161
162	162
163	163
164	164
165	165
166	166
167	167
168	168
169	169
170	170
171	171
172	172
173	173
174	174
175	175
176	176
177	177
178	178
179	179
180	180
181	181
182	182
183	183
184	184
185	185
186	186
187	187
188	188
189	189
190	190
191	191
192	192
193	193
194	194
195	195
196	196
197	197
198	198
199	199
200	200

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	198 336	198 336		
<i>Fonds commercial</i>	198 336	198 336		
Immobilisations corporelles				
Constructions				
<i>Installations générales</i>	18 955	18 955		
<i>Amort. install. générales</i>	-18 955	-18 955		
Autres immobilisations corporelles	2 401	3 525	-1 124	-32
<i>Agencements installations</i>	32 657	32 657		
<i>Matériel de bureau</i>	3 710	3 710		
<i>Amort. agencement</i>	-30 951	-30 293	-658	-2
<i>Amort. matériel de bureau</i>	-3 015	-2 549	-466	-18
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	200 737	201 862	-1 124	-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	1 330	1 025	304	30
<i>Stocks marchandises</i>	1 330	1 025	304	30
Créances (3)				
Autres (3)	78 957	73 117	5 841	8
<i>Retraite employés</i>		4	-4	-100
<i>Org. sociaux prdts à recevoir</i>	8 289		8 289	
<i>Tva deductible abs</i>	24		24	
<i>Tva ach biens autoliq france</i>	431		431	
<i>Credit tva a reporter</i>	1 276	1 819	-543	-30
<i>Tva collectee tn</i>	2		2	
<i>Tva à régulariser débit</i>	170	640	-471	-73
<i>Tva s/fres à recevoir</i>	23	14	10	70
<i>Timbres poste</i>	292	1 410	-1 118	-79
<i>Tabac</i>	29 724	14 122	15 602	110
<i>Journaux</i>	7 469	10 365	-2 896	-28
<i>Grattage fdj</i>	30 587	43 940	-13 353	-30
<i>Tickets pastel bus</i>	670	802	-132	-16
Disponibilités	12 150	74 620	-62 470	-84
<i>Caisse d'épargne</i>	9 970	54 753	-44 783	-82
<i>Caisse epargne excedent pro</i>	1	18 846	-18 845	-100
<i>Ce française des jeux</i>	1 157	425	732	172
<i>Caisse</i>	812	596	216	36
<i>Monnaie especes sac</i>	35		35	
<i>Differe</i>	175		175	
Charges constatées d'avance (3)	1 464		1 464	
<i>Charges constatées d'avance</i>	1 464		1 464	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	93 902	148 762	-54 861	-37
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	294 639	350 624	-55 985	-16

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	186 859	189 321	-2 462	-1
Capital	221 052	305 305	-84 253	-28
Compte de l'exploitant	-34 193	-115 984	81 791	71
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	8 770	31 731	-22 961	-72
SITUATION NETTE	195 629	221 052	-25 423	-12
TOTAL CAPITAUX PROPRES	195 629	221 052	-25 423	-12
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 235	43 683	-2 448	-6
Crédit de stock seita	15 845	12 293	3 552	29
Crédit de stock timbres	340	340		
Crédit de stock loterie	25 050	31 050	-6 000	-19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 649	68 617	-28 968	-42
Dettes fiscales et sociales	11 427	8 982	2 445	27
Rémunérations dues	2 724	2 570	153	6
Provisions cp brut	4 252	2 407	1 845	77
Urssaf	669	339	331	98
Retraite employés	140		140	
Provisions cp charges	129	70	59	85
Org. sociaux chges à payer	3 050	2 852	198	7
Tva due ac biens autoliq fr tn	431		431	
Tva a regulariser / ventes		50	-50	-100
Etat charges à payer		461	-461	-100
Taxe apprentissage	32	234	-202	-86
Autres dettes	6 677	8 291	-1 614	-19
Différés crayton	6 677	8 291	-1 614	-19
Produits constatés d'avance	22		22	
Produits constatées d'avance	22		22	
TOTAL DETTES	99 010	129 572	-30 563	-24
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	294 639	350 624	-55 985	-16

99 010

129 572

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	18 553	17	22 661	16	-4 108	-18
<i>Ventes confiserie 20%</i>	986	1	553		433	78
<i>Ventes confiserie 5.5%</i>			1			-100
<i>Ventes tableterie 20%</i>	8 763	8	10 357	7	-1 593	-15
<i>Ventes presse 20%</i>	1 128	1	1 566	1	-437	-28
<i>Ventes télécartes 20%</i>	7 675	7	10 185	7	-2 509	-25
Production vendue (biens et services)	91 643	83	116 050	84	-24 406	-21
<i>Recettes photocopies 20%</i>	406		726	1	-320	-44
<i>Commissions tabac</i>	49 296	45	67 002	48	-17 705	-26
<i>Commissions fdj tirage</i>	8 335	8	11 497	8	-3 162	-28
<i>Commissions timbres fiscaux</i>	208		408		-200	-49
<i>Commissions timbres poste</i>	252		418		-166	-40
<i>Commissions journaux</i>	4 021	4	5 022	4	-1 001	-20
<i>Commissions pastel</i>	274		537		-262	-49
<i>Commissions fdj grattage</i>	27 893	25	29 511	21	-1 617	-5
<i>Commissions cartes internet</i>	960	1	929	1	31	3
Montant net du chiffre d'affaires	110 196	100	138 710	100	-28 514	-21
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	743	1			743	
<i>Transferts sur sce ext.</i>	743	1			743	
Autres produits	8		74		-66	-90
<i>Prod divers de gest courante</i>	8		74		-66	-90
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	110 946	101	138 784	100	-27 838	-20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	13 187	12	14 206	10	-1 019	-7
<i>Achats confiserie 20%</i>	516		48		468	979
<i>Achats divers 5.5%</i>	9		-16		25	158
<i>Achats divers 20%</i>	4 987	5	4 472	3	515	12
<i>Achats télécartes 20%</i>	7 674	7	9 701	7	-2 028	-21
Variation de stocks	-304		3 083	2	-3 387	-110
<i>Variation stock marchandises</i>	-304		3 083	2	-3 387	-110
Autres achats et charges externes	31 459	29	27 651	20	3 808	14
<i>Edf gdf</i>	744	1	812	1	-68	-8
<i>Fourn. ent. et petit equip.</i>	709	1	249		459	184
<i>Fournitures de bureau</i>	129		89		39	44
<i>Locations immobilières</i>	9 000	8	9 000	6		
<i>Locations mobilières</i>	1 777	2	2 550	2	-773	-30
<i>Charges locatives</i>	2 196	2			2 196	
<i>Entretien repar s/biens immob</i>	990	1			990	
<i>Primes assurance multirisque</i>	1 295	1	1 736	1	-441	-25
<i>Honoraires</i>	9 023	8	8 128	6	895	11
<i>Cot centre de gestion</i>	263		263			
<i>Frais d'actes & contentieux</i>	2				2	
<i>Voyages et déplacements</i>	233		64		169	265
<i>Receptions</i>	216				216	
<i>Frais postaux</i>	59		29		30	104
<i>Téléphone</i>	2 382	2	1 813	1	569	31
<i>Serv bancaires ert assimilés</i>	1 859	2	2 119	2	-260	-12
<i>Cotisations</i>	583	1	801	1	-218	-27

COMPTES ANNUELS ET COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	12 359	11	15 577	11	-3 219	-21
<i>Taxe d'apprentissage</i>	273		248		25	10
<i>Form. continue organismes</i>	355		304		51	17
<i>Taxe professionnelle</i>	608	1	625		-17	-3
<i>Taxe foncière</i>	1 473	1	1 553	1	-80	-5
<i>Csg déductible</i>	910	1	1 606	1	-696	-43
<i>Redevance tabac</i>	8 740	8	11 242	8	-2 502	-22
Salaires et traitements	37 276	34	36 394	26	882	2
<i>Eléments du brut</i>	35 431	32	37 254	27	-1 822	-5
<i>Congés payés</i>	1 845	2	283		1 562	552
<i>Chomage partiel</i>			-1 143	-1	1 143	100
Charges sociales	6 626	6	9 397	7	-2 771	-29
<i>Sécurité sociale</i>	576	1	549		27	5
<i>Caisses retraites</i>	79		41		38	92
<i>Prov ch soc congés à payer</i>	59		1		58	
<i>Cot. soc. explt. alloc. fam.</i>	1 814	2	6 168	4	-4 354	-71
<i>Urssaf/ssi regul antérieures</i>	1 411	1			1 411	
<i>Frais de santé</i>	1 746	2	1 407	1	340	24
<i>Cot allocat viagère tabac</i>	786	1	1 079	1	-293	-27
<i>Médecine du travail</i>	154		152		2	1
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 124	1	1 012	1	112	11
<i>Dot amort s/immo corporelles</i>	1 124	1	1 012	1	112	11
Autres charges	83		69		14	20
<i>Char div-gestion courante</i>	83		69		14	20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	101 809	92	107 389	77	-5 580	-5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 137	8	31 395	23	-22 258	-71
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	5		60		-55	-92
<i>Autres produits financiers</i>	5		60		-55	-92
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5		60		-55	-92
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	3				3	
<i>Int banc & sur opérat de finan</i>	3				3	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3				3	
RÉSULTAT FINANCIER	2		60		-58	-97
RÉSULTAT COURANT	9 138	8	31 455	23	-22 316	-71
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	684	1	276		408	148
<i>Profits sur exerc. antérieurs</i>	684	1	276		408	148
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	684	1	276		408	148
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 053	1			1 053	
<i>Charges except s/opérat gestion</i>	1 036	1			1 036	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<i>Ch except sur exo antérieurs</i>	17				17	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 053	1			1 053	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-368		276		-644	-233
TOTAL DES PRODUITS	111 635	101	139 120	100	-27 485	-20
TOTAL DES CHARGES	102 865	93	107 389	77	-4 524	-4
Bénéfice ou Perte	8 770	8	31 731	23	-22 961	-72

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

684

276

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

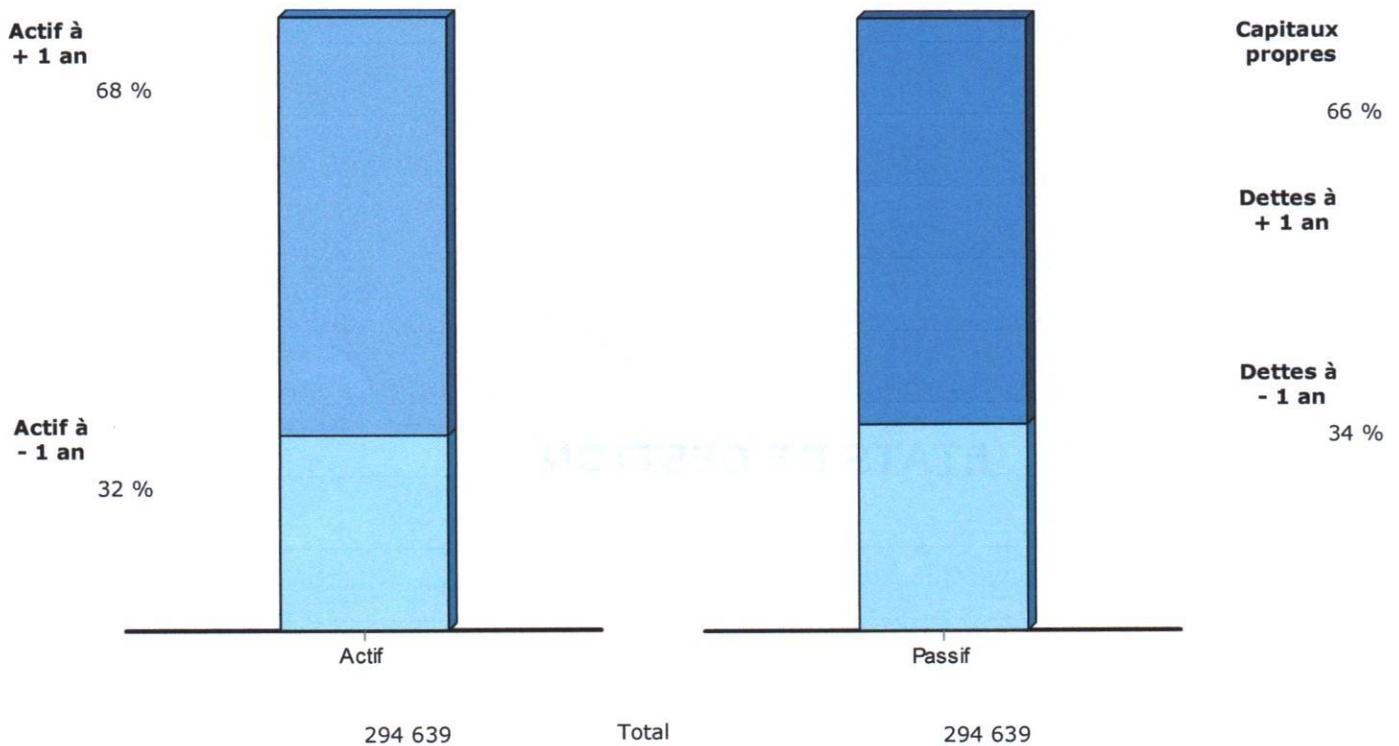
17

ETATS DE GESTION

BILAN FONCTIONNEL

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022



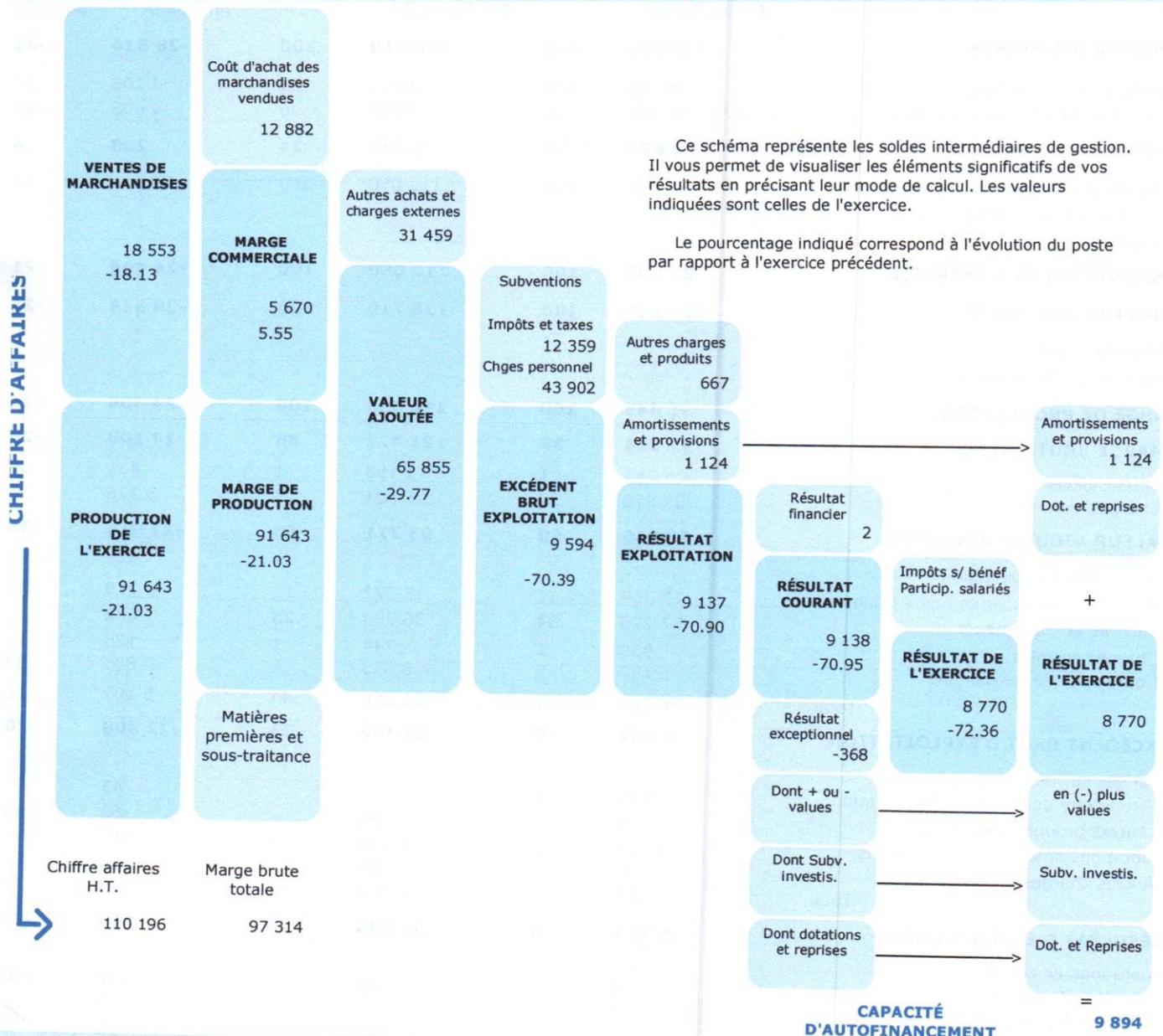
	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
Actif à moins d'un an	93 902	148 762	212 768
Actif à plus d'un an	200 737	201 862	200 884
Capitaux propres	195 629	221 052	305 305
Dettes à moins d'un an	99 010	129 572	81 337
Dettes à plus d'un an			27 010
Résultat de l'exercice	8 770	31 731	18 690
Fonds de roulement net global	36 127	62 873	131 431
Besoin en fonds de roulement	23 977	-11 748	-25 258
Trésorerie nette	12 150	74 620	156 689

FORMATION DU RÉSULTAT

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANALYSE DES RÉSULTATS



Ce schéma représente les soldes intermédiaires de gestion. Il vous permet de visualiser les éléments significatifs de vos résultats en précisant leur mode de calcul. Les valeurs indiquées sont celles de l'exercice.

Le pourcentage indiqué correspond à l'évolution du poste par rapport à l'exercice précédent.

LES CHIFFRES CLÉS DE VOTRE COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
Chiffre d'affaires	110 196	138 710	128 238
Ventes de marchandises	18 553	22 661	21 319
Production de l'exercice	91 643	116 050	106 919
Marge globale	97 314	121 422	107 306
Valeur ajoutée	65 855	93 771	78 869
EBE	9 594	32 402	18 597
Résultat d'exploitation	9 137	31 395	18 385
Résultat courant	9 138	31 455	18 529
Résultat de l'exercice	8 770	31 731	18 690

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	110 196	100	138 710	100	-28 514	-21
Ventes de marchandises	18 553	100	22 661	100	-4 108	-18
- Coût d'achat des march. vendues	12 882	69	17 289	76	-4 406	-25
MARGE COMMERCIALE	5 670	31	5 372	24	298	6
Production vendue (biens et services)	91 643	100	116 050	100	-24 406	-21
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	91 643	100	116 050	100	-24 406	-21
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	110 196	100	138 710	100	-28 514	-21
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	91 643	100	116 050	100	-24 406	-21
MARGE BRUTE TOTALE	97 314	88	121 422	88	-24 108	-20
- Autres achats	1 581	1	1 150	1	431	38
- Charges externes	29 878	27	26 501	19	3 376	13
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	65 855	60	93 771	68	-27 916	-30
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 359	11	15 577	11	-3 219	-21
- Salaires et traitements	37 276	34	36 394	26	882	2
- Charges sociales	869	1	744	1	125	17
- Cotisations de l'exploitant	5 757	5	8 653	6	-2 896	-33
Total	-56 261	-51	-61 368	-44	5 107	8
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 594	9	32 402	23	-22 808	-70
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	743	1			743	
+ Autres produits d'exploitation	8		74		-66	-90
- Dotations amort. et dépréciations	1 124	1	1 012	1	112	11
- Autres charges d'exploitation	83		69		14	20
Total	-457		-1 007	-1	550	55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 137	8	31 395	23	-22 258	-71
Opérations en commun						
+ Produits financiers	5		60		-55	-92
- Charges financières	3				3	
Total	2		60		-58	-97
RÉSULTAT COURANT	9 138	8	31 455	23	-22 316	-71
+ Produits exceptionnels (1)	684	1	276		408	148
- Charges exceptionnelles (2)	1 053	1			1 053	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-368		276		-644	-233
RÉSULTAT EXERCICE	8 770	8	31 731	23	-22 961	-72

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Valeur au 31/12/22	Valeur au 31/12/21
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 594	32 402
+ Transferts de charges d'exploitation	743	
+ Autres produits d'exploitation	8	74
- Autres charges d'exploitation	83	69
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	5	60
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	3	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	684	276
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	1 053	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 894	32 743
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 124	1 012
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	8 770	31 731

TABLEAU DE FINANCEMENT

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

		Capacité d'autofinancement	9 894
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 894
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements compte de l'exploitant	34 193	Apports compte de l'exploitant	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	20 329	Subvention investissement	
TOTAL EMPLOIS	54 522	Emprunts réalisés	17 881
		TOTAL RESSOURCES	27 776

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a diminué de **26 746**

Augmentation actif circulant	7 610	Diminution actif circulant	
Diminution dettes	28 115	Augmentation dettes	
TOTAL	35 724	TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

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

a augmenté de **35 724**

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	62 470
-------------------------------	--	-----------------------------	--------

VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a diminué de **62 470**

ANALYSE TRÉSORERIE

M. Patrick VANDERHAEGEN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Compte tenu des variations d'inventaire :

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

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

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

	9 594	
-		
+		
+	-304	
+	667	
	9 957	100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital	3 20 329	5		
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	20 332	5	-20 328	204
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières				
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		17 881		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS		17 881	17 881	-180
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 053	684	-368	4
Prélèvements et apports courants Impôt sur le revenu Prélèvements et apports exceptionnels	34 193			
TOTAL PRIVÉ	34 193		-34 193	343
TOTAL GÉNÉRAL	55 578	28 527	Variation de trésorerie nette globale	
			-27 051	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

- Une dégradation des disponibilités de -62 470
- Une augmentation des créances de 7 305
- Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de -28 115

IMPRIMES FISCAUX

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

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

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : <u>M. Patrick VANDERHAEGEN</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>2 AVENUE PIERRE CHOCQUART 02100 SAINT-QUENTIN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>40531296800010</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	198 336	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
AC IIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	18 955	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	33 966	2 401
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts		BF	BG		
Autres immobilisations financières*	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	253 658 52 921 200 737	
AC IIF CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	1 330	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	78 957
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	12 150	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 464	
	TOTAL (III)	CJ	CK	93 902	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	347 560 52 921 294 639	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	186 859
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	8 770
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	195 629
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	41 235
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	39 649
	Dettes fiscales et sociales			DY	11 427
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	6 677
	Produits constatés d'avance (4)			EB	22
TOTAL (IV)			EC	99 010	
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	294 639	
RENVUIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	99 010	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
DGFIP N° 2052 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN

 Néant *

		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	18 553	FB	FC	18 553	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	91 643	FH	FI	91 643	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	110 196	FK	FL	110 196	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	743	
	Autres Produits (1) (11)				FQ	8	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	13 187	
	Variation de stocks (marchandises) *				FT	-304	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	31 459	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	12 359	
	Salaires et traitements *				FY	37 276	
	Charges sociales (10)				FZ	6 626	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	1 124	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD					
	Autres charges (12)				GE	83	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	101 809
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	9 137
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	5
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	3
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	9 138

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	198 336	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK	KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN	KO	
	Installations gales, agenct*, aménagt* des constructions		[Dont Composants M2]	KP	18 955	KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants M3]	KS		KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	32 657	KW	KX	
		Matériel de transport *		KY		KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	3 710	LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL	LM	
TOTAL III			LN	55 322	LO	LP		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T	
	Autres participations			8U		8V	8W	
	Autres titres immobilisés			IP		IR	IS	
	Prêts et autres immobilisations financières			IT		IU	IV	
	TOTAL IV			LQ		LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	253 658	ØH	ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virements de poste à poste		3		
				1		4		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV	LW	IX	
CORPORELLES	Terrains			IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF	
	Inst. gales, agenct et am. des constructions			IS	MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenct, aménagements divers			IU	MM	MN	MO
		Matériel de transport			IV	MP	MQ	MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW	MS	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *			IX	MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY	MZ	NA	NB	
	Avances et acomptes			NC	ND	NE	NF	
TOTAL III			IY	NG	NH	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU	M7	ØW	
	Autres participations			IØ	ØX	ØY	ØZ	
	Autres titres immobilisés			I1	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E	2F	2G	
	TOTAL IV			I3	NJ	NK	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	ØL	ØM		

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

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le <u>31/12/2022</u>						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV	18 955	PW		PX		PY	18 955
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	30 293	QE	658	QF		QG	30 951
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 549	QM	466	QN		QO	3 015
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	51 797	QV	1 124	QW		QX	52 921
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	51 797	ØP	1 124	ØQ		ØR	52 921
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NO		
TOTAL III									
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Désignation de l'entreprise M. Patrick VANDERHAEGEN Néant <input checked="" type="checkbox"/> *						
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	8 289	8 289		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 926	1 926	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	68 742	68 742		
	Charges constatées d'avance		VS	1 464	1 464		
	TOTAUX			VT	80 422	VU	80 422
RENVUOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	41 235	41 235			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	39 649	39 649			
Personnel et comptes rattachés		8C	6 976	6 976			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 988	3 988			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	431	431		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	32	32		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	6 677	6 677			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	22	22			
TOTAUX			VY	99 010	VZ	99 010	
RENVUOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	* Exercice N, clos le : 31/12/2022
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA 8 770
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)								WB
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)								XE
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option								
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)								
Amendes et pénalités								
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE								
Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI								L7
Moins-values nettes à long terme								18
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *								
Régime des sociétés mères et des filiales *								
Produit net des actions et parts d'intérêts :								
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *								
Majoration d'amortissement*								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé								
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								XI 8 770
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*								ZL
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *								XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN 8 770 XO

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

Désignation de l'entreprise		M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	4 381
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	YO	
			↓		↓
			ligne WI		ligne WU

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>M. Patrick VANDERHAEGEN</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD				ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE						
	TOTAL I	ØF				ZF						
						ZG						
						ZH						
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail			J7					YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS		
DE FAISLS DES PUS LES AUTRES ACHATS ET LEVURES EXTERNES	- Sous-traitance									YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8					XQ	12 973	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	9 288	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV		
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		583			ST	9 198	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										ZJ	31 459
IMPÔTS ET TAXES	- CFE, CVAE									YW	608	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS					9Z	11 751	
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										YX	12 359
I. V. A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	4 981	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	5 298	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022)									ØB	35 431	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%	
	- Numéro de centre agréé *	XP	1	0	2	7	5	8	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)		ZR	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG	
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH			N° SIRET de la société mère du groupe		JJ					

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

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

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)	
			⑦	⑧	⑨		19 %
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
		Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨					
		Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩	(A)		(B)		(C)
		Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪			avec une ventilation par taux		

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

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

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ¹ ou 12,80 % ²	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ¹	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ¹	

- ¹ Entreprises soumises à l'IS
- ² Entreprises soumises à l'IR

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

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

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

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

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

15

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : M. Patrick VANDERHAEGEN		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2022.....		et clos le :31/12/2022.....	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	3
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
		Effectifs au sens de la CVAE *	EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
Date de cessation		HR	

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

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

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

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

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

Désignations	Montant
COTIS SSI A RECEVOIR Org. sociaux prdts à recevoir	8 289
Total des produits à recevoir	8 289

Désignation de l'entreprise M. Patrick VANDERHAEGEN

Numéro de siret 40531296800010

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
Total des charges à payer	

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

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatés d'avance Abon etiq express			94		
Charges constatés d'avance AXA multi pro			549		
Total des charges constatées d'avance			642		

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

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA