

**Comptes annuels**

**2022**

**Période du 01/04/2021 au 31/03/2022**

**SARL PRESSE SAINT JACQUES**

9 RUE EMILE COMBES

17800 PONS

APE : 4762Z-

Siret : 75157229800014



**CABINET BASSANT LANGLET ET ASSOCIES**

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Poitiers  
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Poitiers  
72 Bis Rue Saint-Palais BP 50187

**17100 SAINTES**

Tél. 0546920011

Fax. 0546922185

Email : [contact@cabinet-bassant.fr](mailto:contact@cabinet-bassant.fr)



 **Sommaire**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Attestation d'Expert Comptable</b>       | <b>3</b>  |
| <b>Etats de synthèse</b>                    | <b>5</b>  |
| Bilan                                       | 6         |
| Bilan détaillé                              | 8         |
| Compte de Résultat                          | 10        |
| Compte de Résultat détaillé                 | 11        |
| Soldes intermédiaires de gestion            | 14        |
| Détail des soldes intermédiaires de gestion | 15        |
| <b>Annexe</b>                               | <b>19</b> |
| <b>Documents fiscaux</b>                    | <b>31</b> |



## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL PRESSE SAINT JACQUES relatifs à l'exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 41 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|  | Montants en euros |
|--|-------------------|
| Total bilan                              | 122 387           |
| Chiffre d'affaires                       | 141 823           |
| <b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b> | <b>11 613</b>     |

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

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

Fait à SAINTES  
Le 13/07/2022

Stéphane GRANDET  
Expert comptable



**Comptes annuels**

**2022**

**Période du 01/04/2021 au 31/03/2022**

**Etats de synthèse**

## Bilan

|   | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/03/22 | Net au<br>31/03/21 |
|---|----------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                  |                |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>          |                |                                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés      | 1 018          | 761                            | 257                | 461                |
| Fonds commercial                              | 78 000         |                                | 78 000             | 78 000             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>            |                |                                |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outilla | 9 404          | 9 404                          |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles            | 12 241         | 11 118                         | 1 123              | 2 019              |
| <b>Immobilisations financières</b>            |                |                                |                    |                    |
| Participations et créances rattachées         | 170            |                                | 170                | 170                |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                 | <b>100 833</b> | <b>21 283</b>                  | <b>79 550</b>      | <b>80 650</b>      |
| <b>Stocks</b>                                 |                |                                |                    |                    |
| Marchandises                                  | 12 717         |                                | 12 717             | 10 026             |
| <b>Créances</b>                               |                |                                |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                  | 58             |                                | 58                 | 211                |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires         | 1 957          |                                | 1 957              | 1 652              |
| Autres créances                               | 22 478         |                                | 22 478             | 19 031             |
| <b>Divers</b>                                 |                |                                |                    |                    |
| Disponibilités                                | 5 332          |                                | 5 332              | 7 091              |
| Charges constatées d'avance                   | 294            |                                | 294                | 266                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                  | <b>42 837</b>  |                                | <b>42 837</b>      | <b>38 276</b>      |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                            | <b>143 670</b> | <b>21 283</b>                  | <b>122 387</b>     | <b>118 926</b>     |

## Bilan

|   | Net au<br>31/03/22 | Net au<br>31/03/21 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>   |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 10 000             | 10 000             |
| Réserve légale  | 1 000              | 1 000              |
| Autres réserves   | 34 024             | 23 589             |
| Résultat de l'exercice                                  | 11 613             | 10 435             |
| Subventions d'investissement                            | 552                | 989                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>57 190</b>      | <b>46 013</b>      |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| <b>Découverts et concours bancaires</b>                 | 177                | 166                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 177                | 166                |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 20 504             | 38 362             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 33 639             | 25 032             |
| <b>Personnel</b>  | 1 195              | 2 454              |
| <b>Organismes sociaux</b>                               | 683                | 625                |
| <b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>                   | 2 050              | 1 841              |
| <b>Autres dettes fiscales et sociales</b>               | 150                | 199                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 4 078              | 5 119              |
| Autres dettes   | 6 798              | 4 234              |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>65 197</b>      | <b>72 913</b>      |
|   |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>122 387</b>     | <b>118 926</b>     |

## Bilan détaillé

|   | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/03/22 | Net au<br>31/03/21 |
|---|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                   |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                                |                    |                    |
| 205100 - Logiciels                              | 1 018,00          |                                | 1 018,00           | 1 018,00           |
| 280510 - Amortissements logiciels               |                   | 760,67                         | -760,67            | -557,07            |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 1 018,00          | 760,67                         | 257,33             | 460,93             |
| 207000 - Fonds commercial                       | 78 000,00         |                                | 78 000,00          | 78 000,00          |
| Fonds commercial                                | 78 000,00         |                                | 78 000,00          | 78 000,00          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                                |                    |                    |
| 215400 - Matériel industriel                    | 9 403,78          |                                | 9 403,78           | 9 403,78           |
| 281540 - Amortissement matériel industriel      |                   | 9 403,78                       | -9 403,78          | -9 403,78          |
| Installations techniques, matériel et outillage | 9 403,78          | 9 403,78                       |                    |                    |
| 218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.    | 4 400,00          |                                | 4 400,00           | 4 400,00           |
| 218300 - Matériel de bureau                     | 7 841,00          |                                | 7 841,00           | 7 841,00           |
| 281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div   |                   | 4 400,00                       | -4 400,00          | -4 400,00          |
| 281830 - Amortis. matér.bureau et informat      |                   | 6 718,42                       | -6 718,42          | -5 822,16          |
| Autres immobilisations corporelles              | 12 241,00         | 11 118,42                      | 1 122,58           | 2 018,84           |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                   |                                |                    |                    |
| 261100 - Parts sociales Banque Populaire        | 170,00            |                                | 170,00             | 170,00             |
| Participations et créances rattachées           | 170,00            |                                | 170,00             | 170,00             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>100 832,78</b> | <b>21 282,87</b>               | <b>79 549,91</b>   | <b>80 649,77</b>   |
| <b>Stocks</b>                                   |                   |                                |                    |                    |
| 370000 - Stocks de marchandises                 | 12 716,97         |                                | 12 716,97          | 10 025,56          |
| Marchandises                                    | 12 716,97         |                                | 12 716,97          | 10 025,56          |
| <b>Créances</b>                                 |                   |                                |                    |                    |
| 411000 - Clients                                | 58,09             |                                | 58,09              | 211,36             |
| Clients et comptes rattachés                    | 58,09             |                                | 58,09              | 211,36             |
| 445660 - TVA déductible s/aut.biens et sce      | 37,14             |                                | 37,14              | 41,04              |
| 445670 - Crédit de TVA à reporter               | 854,00            |                                | 854,00             | 1 256,00           |
| 445800 - Régularisation de TVA                  |                   |                                |                    | 14,56              |
| 445860 - TVA sur factures non parvenues         | 1 066,31          |                                | 1 066,31           | 340,05             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 1 957,45          |                                | 1 957,45           | 1 651,65           |
| 467151 - Presse Saintonge Diffusion             | 19 112,76         |                                | 19 112,76          | 17 863,09          |
| 467160 - PMU                                    | 382,78            |                                | 382,78             | 557,06             |
| 467205 - Grattage                               | 2 982,95          |                                | 2 982,95           | 611,07             |
| Autres créances                                 | 22 478,49         |                                | 22 478,49          | 19 031,22          |
| <b>Divers</b>                                   |                   |                                |                    |                    |
| 511100 - CB à encaisser                         | 529,12            |                                | 529,12             | 448,51             |
| 511200 - Chèques à encaisser                    | 271,67            |                                | 271,67             | 676,88             |
| 512100 - Banque Populaire                       | 3 711,20          |                                | 3 711,20           | 5 021,01           |
| 531000 - Caisse                                 | 320,09            |                                | 320,09             | 444,59             |
| 580000 - Virements internes                     | 500,00            |                                | 500,00             | 500,00             |
| Disponibilités                                  | 5 332,08          |                                | 5 332,08           | 7 090,99           |
| 486000 - Charges constatées d'avance            | 293,86            |                                | 293,86             | 265,62             |
| Charges constatées d'avance                     | 293,86            |                                | 293,86             | 265,62             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>42 836,94</b>  |                                | <b>42 836,94</b>   | <b>38 276,40</b>   |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                   |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>143 669,72</b> | <b>21 282,87</b>               | <b>122 386,85</b>  | <b>118 926,17</b>  |

## Bilan détaillé

|   | Net au<br>31/03/22 | Net au<br>31/03/21 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>   |                    |                    |
| 101300 - Capital souscrit-appelé, versé                 | 10 000,00          | 10 000,00          |
| Capital social ou individuel                            | 10 000,00          | 10 000,00          |
| 106100 - Réserve légale                                 | 1 000,00           | 1 000,00           |
| Réserve légale  | 1 000,00           | 1 000,00           |
| 106800 - Autres réserves                                | 34 024,30          | 23 588,90          |
| Autres réserves   | 34 024,30          | 23 588,90          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>11 613,45</b>   | <b>10 435,40</b>   |
| 131000 - Subventions d'équipement                       | 2 184,00           | 2 184,00           |
| 139100 - Sub. d'équipement inscrites au C/R             | -1 631,94          | -1 195,14          |
| Subventions d'investissement                            | 552,06             | 988,86             |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>57 189,81</b>   | <b>46 013,16</b>   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| 518600 - Intérêts bancaires à payer                     | 176,69             | 165,72             |
| <b>Découverts et concours bancaires</b>                 | <b>176,69</b>      | <b>165,72</b>      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 176,69             | 165,72             |
| 455100 - Associés - comptes courants                    | 20 504,29          | 38 362,28          |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 20 504,29          | 38 362,28          |
| 401000 - Fournisseurs                                   | 27 511,65          | 20 682,69          |
| 408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues             | 6 127,84           | 4 349,50           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 33 639,49          | 25 032,19          |
| 421100 - Personnel - rémunérations dues                 |                    | 1 395,03           |
| 428200 - Dettes provis. pr congés à payer               | 1 195,03           | 1 058,87           |
| <b>Personnel</b>  | <b>1 195,03</b>    | <b>2 453,90</b>    |
| 431000 - URSSAF   | 335,00             | 303,00             |
| 437200 - Mutuelle                                       | 149,10             | 145,02             |
| 437300 - Caisse de retraite Humanis                     | 87,22              | 84,60              |
| 437400 - Caisse de prévoyance Humanis                   | 49,50              | 42,12              |
| 438200 - Charges sociales s/congés à payer              | 62,14              | 50,32              |
| <b>Organismes sociaux</b>                               | <b>682,96</b>      | <b>625,06</b>      |
| 444000 - Etat - impôts sur les bénéfices                | 2 050,00           | 1 841,00           |
| <b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>                   | <b>2 050,00</b>    | <b>1 841,00</b>    |
| 448600 - Etat - autres charges à payer                  | 150,22             | 199,32             |
| <b>Autres dettes fiscales et sociales</b>               | <b>150,22</b>      | <b>199,32</b>      |
| Dettes fiscales et sociales                             | 4 078,21           | 5 119,28           |
| 467150 - Presse Charente Diffusion                      | 3 690,12           | 2 395,12           |
| 467215 - Loto   | 2 770,70           | 1 334,13           |
| 468600 - Divers - charges à payer                       | 337,54             | 504,29             |
| Autres dettes   | 6 798,36           | 4 233,54           |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>65 197,04</b>   | <b>72 913,01</b>   |
|   |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>122 386,85</b>  | <b>118 926,17</b>  |

## Compte de Résultat

|                                     | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |                                       |
| Ventes de marchandises              | 92 980                                | 66 057                                |
| Production vendue                   | 48 843                                | 46 049                                |
| Autres produits                     | 47                                    | 26                                    |
| <b>Total</b>                        | <b>141 869</b>                        | <b>112 132</b>                        |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |                                       |
| Achats de marchandises              | 84 283                                | 56 900                                |
| Variation de stock (m/ses)          | -2 691                                | 1 277                                 |
| Achats de m.p & aut.approv.         | 5                                     | 5                                     |
| Autres achats & charges externes    | 17 192                                | 16 223                                |
| <b>Total</b>                        | <b>98 789</b>                         | <b>74 405</b>                         |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>43 080</b>                         | <b>37 727</b>                         |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |                                       |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 852                                   | 787                                   |
| Salaires et Traitements             | 26 146                                | 22 128                                |
| Charges sociales                    | 1 423                                 | 1 104                                 |
| Amortissements et provisions        | 1 100                                 | 1 192                                 |
| Autres charges                      | 4                                     | 174                                   |
| <b>Total</b>                        | <b>29 524</b>                         | <b>25 385</b>                         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>13 556</b>                         | <b>12 342</b>                         |
| Produits financiers                 | 2                                     | 2                                     |
| Charges financières                 | 338                                   | 504                                   |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>-336</b>                           | <b>-502</b>                           |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>13 220</b>                         | <b>11 840</b>                         |
| Produits exceptionnels              | 443                                   | 437                                   |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>443</b>                            | <b>437</b>                            |
| Impôts sur les bénéfices            | 2 050                                 | 1 841                                 |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>11 613</b>                         | <b>10 435</b>                         |

## Compte de Résultat détaillé

|   | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                               |                                       |                                       |
| 707100 - Ventes diverses taux réduit 5.5%     | 537,07                                | 748,84                                |
| 707110 - Ventes divers taux normal            | 10 056,22                             | 9 626,07                              |
| 707120 - Confiserie taux normal               | 319,24                                | 323,08                                |
| 707130 - Confiseries taux réduit              | 374,32                                | 251,40                                |
| 707140 - Cartes téléphoniques                 | 3 046,30                              | 2 867,95                              |
| 707141 - Cartes téléphoniques exonérées       | 60 412,99                             | 36 699,98                             |
| 707150 - Ventes librairie 5.5%                | 9 443,16                              | 8 136,89                              |
| 707160 - Ventes librairie 20%                 | 125,19                                | 919,60                                |
| 707170 - Ventes timbres exonérées             | 8 659,63                              | 6 480,28                              |
| 707180 - Ventes diverses 10%                  |                                       | 3,09                                  |
| 707190 - Ventes divers exonérées              | 5,80                                  |                                       |
| <b>Ventes de marchandises</b>                 | <b>92 979,92</b>                      | <b>66 057,18</b>                      |
| 708200 - Commissions et courtages             | 761,70                                | 1 027,61                              |
| 708201 - Commissions et courtages RETRAIT COL | 19,80                                 |                                       |
| 708203 - Comm BIMEDIA avec TVA                | 2,50                                  |                                       |
| 708212 - Commissions presse                   | 17 683,84                             | 15 642,00                             |
| 708213 - Commissions loto                     | 10 744,06                             | 10 808,44                             |
| 708214 - Commissions grattage                 | 13 228,58                             | 11 950,67                             |
| 708215 - Commissions livres                   | 236,20                                | 187,24                                |
| 708216 - Commissions PMU                      | 5 470,05                              | 5 828,65                              |
| 708800 - Autres produits activités annexes    | 696,00                                | 604,00                                |
| <b>Production vendue</b>                      | <b>48 842,73</b>                      | <b>46 048,61</b>                      |
| 758000 - Produits divers gestion courante     | 46,51                                 | 25,99                                 |
| <b>Autres produits</b>                        | <b>46,51</b>                          | <b>25,99</b>                          |
| <b>Total</b>                                  | <b>141 869,16</b>                     | <b>112 131,78</b>                     |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>           |                                       |                                       |
| 607000 - Achats de marchandises               | 29,00                                 |                                       |
| 607100 - Achats livres sans TVA               | 1 181,00                              | 918,50                                |
| 607110 - Achats divers 20%                    | 2 722,07                              | 2 714,89                              |
| 607111 - Achats divers 5.5%                   | 453,94                                | 208,16                                |
| 607140 - Achats cartes téléphone              | 60 377,99                             | 36 699,98                             |
| 607141 - Achats cartes tél autoliquidation T  | 2 952,20                              | 2 750,22                              |
| 607170 - Achats timbres                       | 6 765,66                              | 6 268,68                              |
| 607200 - Achats livres 5.5%                   | 7 082,04                              | 5 739,54                              |
| 607300 - Achats livres 20%                    | 2 719,21                              | 1 600,32                              |
| <b>Achats de marchandises</b>                 | <b>84 283,11</b>                      | <b>56 900,29</b>                      |
| 603700 - Variat. stocks marchandises          | -2 691,41                             | 1 277,22                              |
| <b>Variation de stock (m/ses)</b>             | <b>-2 691,41</b>                      | <b>1 277,22</b>                       |
| 602200 - Achats de fournitures consommables   | 5,00                                  | 5,00                                  |
| <b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>        | <b>5,00</b>                           | <b>5,00</b>                           |
| 606110 - Fournitures eau                      | 175,98                                | 115,12                                |
| 606130 - Fournitures électricité              | 1 856,49                              | 1 756,11                              |
| 606300 - Achats de petit équipement           | 88,25                                 | 77,79                                 |
| 611000 - Sous-traitance générale              | 3 600,00                              | 8 800,00                              |
| 613020 - Location immeuble                    | 5 777,28                              |                                       |
| 615000 - Entretien et réparations             | 65,00                                 |                                       |
| 615600 - Maintenance                          | 244,13                                | 249,88                                |
| 616000 - Primes d'assurance                   | 497,35                                | 483,40                                |

## Compte de Résultat détaillé

|   | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 622600 - Honoraires                                     | 1 560,00                              | 1 500,00                              |
| 622620 - Autres honoraires                              |                                       | 605,00                                |
| 622700 - Frais d'actes et contentieux                   | 120,09                                | 2,81                                  |
| 623000 - Publicité                                      | 112,00                                | 50,00                                 |
| 624100 - Transports sur achats                          | 6,50                                  | 17,38                                 |
| 624110 - Port sur achats 20%                            | 34,49                                 | 163,89                                |
| 626200 - Frais de télécommunication                     | 969,65                                | 923,99                                |
| 627000 - Frais bancaires                                | 1 061,38                              | 491,31                                |
| 627100 - Frais cartes bancaires                         | 797,73                                | 747,58                                |
| 628000 - Autres services extérieurs                     | 132,04                                | 52,00                                 |
| 628100 - Cotisation professionnelles                    | 94,00                                 | 186,25                                |
| Autres achats & charges externes                        | 17 192,36                             | 16 222,51                             |
| <b>Total</b>  | <b>98 789,06</b>                      | <b>74 405,02</b>                      |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>                        | <b>43 080,10</b>                      | <b>37 726,76</b>                      |
| <b>CHARGES</b>  |                                       |                                       |
| 631200 - Taxe d'apprentissage                           | 183,79                                | 125,39                                |
| 633300 - Formation continue (organisme)                 | 179,43                                | 160,80                                |
| 635110 - Contribut <sup>e</sup> économique territoriale | 488,50                                | 501,00                                |
| Impôts, taxes et vers. assim.                           | 851,72                                | 787,19                                |
| 641100 - Salaires appointements                         | 26 009,71                             | 22 239,39                             |
| 641200 - Congés payés                                   | 136,16                                | 77,57                                 |
| 641430 - Indemnisation chômage partiel                  |                                       | -1 648,36                             |
| 641600 - Chômage partiel                                |                                       | 1 459,09                              |
| Salaires et Traitements                                 | 26 145,87                             | 22 127,69                             |
| 645100 - Cotisations à l'URSSAF                         | 731,95                                | 509,87                                |
| 645200 - Cotisations aux mutuelles                      | 292,08                                | 290,04                                |
| 645300 - Cotisations aux caisses de retraite            | 241,27                                | 181,65                                |
| 645400 - Cotisations Pôle Emploi                        | 88,59                                 | 75,38                                 |
| 645800 - Cotisations autres organism. socx              | 11,82                                 | -9,54                                 |
| 647500 - Médecine du travail et pharmacie               | 57,00                                 | 57,00                                 |
| Charges sociales  | 1 422,71                              | 1 104,40                              |
| 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.             | 203,60                                | 203,60                                |
| 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.               | 896,26                                | 988,20                                |
| Amortissements et provisions                            | 1 099,86                              | 1 191,80                              |
| 654000 - Pertes s/créances irrécouvrables               |                                       | 91,64                                 |
| 658000 - Charges diverses gestion courante              | 4,15                                  | 82,19                                 |
| Autres charges  | 4,15                                  | 173,83                                |
| <b>Total</b>  | <b>29 524,31</b>                      | <b>25 384,91</b>                      |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                          | <b>13 555,79</b>                      | <b>12 341,85</b>                      |
| 761000 - Produits de participations                     | 2,04                                  | 2,04                                  |
| Produits financiers                                     | 2,04                                  | 2,04                                  |
| 661500 - Intérêts comptes courants dépôts CR            | 337,54                                | 504,29                                |
| Charges financières                                     | 337,54                                | 504,29                                |
| <b>Résultat financier</b>                               | <b>-335,50</b>                        | <b>-502,25</b>                        |

## Compte de Résultat détaillé

|  | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>RESULTAT COURANT</b>                      | <b>13 220,29</b>                      | <b>11 839,60</b>                      |
| 772000 - Produits des exercices antérieurs   | 6,36                                  |                                       |
| 777100 - Quote part subvention investissemen | 436,80                                | 436,80                                |
| Produits exceptionnels                       | 443,16                                | 436,80                                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                 | <b>443,16</b>                         | <b>436,80</b>                         |
| 695000 - Impôts sur les bénéfices            | 2 050,00                              | 1 841,00                              |
| Impôts sur les bénéfices                     | 2 050,00                              | 1 841,00                              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>11 613,45</b>                      | <b>10 435,40</b>                      |

## Soldes intermédiaires de gestion

|                                      | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Ventes de marchandises               | 92 980                                | 66 057                                |
| Coût d'achats marchandises vendues   | 81 592                                | 58 178                                |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>             | <b>11 388</b>                         | <b>7 880</b>                          |
| Production vendue                    | 48 843                                | 46 049                                |
| Cie de matières et sous-traitance    | 5                                     | 5                                     |
| <b>MARGE DE PRODUCTION</b>           | <b>48 838</b>                         | <b>46 044</b>                         |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES H.T</b>        | <b>141 823</b>                        | <b>112 106</b>                        |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>           | <b>60 226</b>                         | <b>53 923</b>                         |
| Autres achats et charges externes    | 17 192                                | 16 223                                |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                | <b>43 034</b>                         | <b>37 701</b>                         |
| Impôts, taxes et verst assimilés     | 852                                   | 787                                   |
| Charges de personnel                 | 27 569                                | 23 232                                |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>  | <b>14 613</b>                         | <b>13 681</b>                         |
| Autres produits                      | 47                                    | 26                                    |
| Dot. amortissements et provisions    | 1 100                                 | 1 192                                 |
| Autres charges                       | 4                                     | 174                                   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>       | <b>13 556</b>                         | <b>12 342</b>                         |
| Produits financiers                  | 2                                     | 2                                     |
| Charges financières                  | 338                                   | 504                                   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b> | <b>13 220</b>                         | <b>11 840</b>                         |
| Produits exceptionnels               | 443                                   | 437                                   |
| <b>Résultat exceptionnel</b>         | <b>443</b>                            | <b>437</b>                            |
| Impôts sur les bénéfices             | 2 050                                 | 1 841                                 |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>        | <b>11 613</b>                         | <b>10 435</b>                         |

## Détail des soldes intermédiaires de gestion

|   | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 707100 - Ventes diverses taux réduit 5.5%     | 537,07                                | 748,84                                |
| 707110 - Ventes divers taux normal            | 10 056,22                             | 9 626,07                              |
| 707120 - Confiserie taux normal               | 319,24                                | 323,08                                |
| 707130 - Confiseries taux réduit              | 374,32                                | 251,40                                |
| 707140 - Cartes téléphoniques                 | 3 046,30                              | 2 867,95                              |
| 707141 - Cartes téléphoniques exonérées       | 60 412,99                             | 36 699,98                             |
| 707150 - Ventes librairie 5.5%                | 9 443,16                              | 8 136,89                              |
| 707160 - Ventes librairie 20%                 | 125,19                                | 919,60                                |
| 707170 - Ventes timbres exonérées             | 8 659,63                              | 6 480,28                              |
| 707180 - Ventes diverses 10%                  |                                       | 3,09                                  |
| 707190 - Ventes divers exonérées              | 5,80                                  |                                       |
| <b>Ventes de marchandises</b>                 | <b>92 979,92</b>                      | <b>66 057,18</b>                      |
| 603700 - Variat. stocks marchandises          | -2 691,41                             | 1 277,22                              |
| 607000 - Achats de marchandises               | 29,00                                 |                                       |
| 607100 - Achats livres sans TVA               | 1 181,00                              | 918,50                                |
| 607110 - Achats divers 20%                    | 2 722,07                              | 2 714,89                              |
| 607111 - Achats divers 5.5%                   | 453,94                                | 208,16                                |
| 607140 - Achats cartes téléphone              | 60 377,99                             | 36 699,98                             |
| 607141 - Achats cartes tél autoliquidation T  | 2 952,20                              | 2 750,22                              |
| 607170 - Achats timbres                       | 6 765,66                              | 6 268,68                              |
| 607200 - Achats livres 5.5%                   | 7 082,04                              | 5 739,54                              |
| 607300 - Achats livres 20%                    | 2 719,21                              | 1 600,32                              |
| <b>Coût d'achats marchandises vendues</b>     | <b>81 591,70</b>                      | <b>58 177,51</b>                      |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                      | <b>11 388,22</b>                      | <b>7 879,67</b>                       |
| 708200 - Commissions et courtages             | 761,70                                | 1 027,61                              |
| 708201 - Commissions et courtages RETRAIT COL | 19,80                                 |                                       |
| 708203 - Comm BIMEDIA avec TVA                | 2,50                                  |                                       |
| 708212 - Commissions presse                   | 17 683,84                             | 15 642,00                             |
| 708213 - Commissions loto                     | 10 744,06                             | 10 808,44                             |
| 708214 - Commissions grattage                 | 13 228,58                             | 11 950,67                             |
| 708215 - Commissions livres                   | 236,20                                | 187,24                                |
| 708216 - Commissions PMU                      | 5 470,05                              | 5 828,65                              |
| 708800 - Autres produits activités annexes    | 696,00                                | 604,00                                |
| <b>Production vendue</b>                      | <b>48 842,73</b>                      | <b>46 048,61</b>                      |
| 602200 - Achats de fournitures consommables   | 5,00                                  | 5,00                                  |
| <b>Cie de matières et sous-traitance</b>      | <b>5,00</b>                           | <b>5,00</b>                           |
| <b>MARGE DE PRODUCTION</b>                    | <b>48 837,73</b>                      | <b>46 043,61</b>                      |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES H.T</b>                 | <b>141 822,65</b>                     | <b>112 105,79</b>                     |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>                    | <b>60 225,95</b>                      | <b>53 923,28</b>                      |
| 606110 - Fournitures eau                      | 175,98                                | 115,12                                |
| 606130 - Fournitures électricité              | 1 856,49                              | 1 756,11                              |
| 606300 - Achats de petit équipement           | 88,25                                 | 77,79                                 |
| 611000 - Sous-traitance générale              | 3 600,00                              | 8 800,00                              |
| 613020 - Location immeuble                    | 5 777,28                              |                                       |
| 615000 - Entretien et réparations             | 65,00                                 |                                       |

## Détail des soldes intermédiaires de gestion

|  | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 615600 - Maintenance                         | 244,13                                | 249,88                                |
| 616000 - Primes d'assurance                  | 497,35                                | 483,40                                |
| 622600 - Honoraires                          | 1 560,00                              | 1 500,00                              |
| 622620 - Autres honoraires                   |                                       | 605,00                                |
| 622700 - Frais d'actes et contentieux        | 120,09                                | 2,81                                  |
| 623000 - Publicité                           | 112,00                                | 50,00                                 |
| 624100 - Transports sur achats               | 6,50                                  | 17,38                                 |
| 624110 - Port sur achats 20%                 | 34,49                                 | 163,89                                |
| 626200 - Frais de télécommunication          | 969,65                                | 923,99                                |
| 627000 - Frais bancaires                     | 1 061,38                              | 491,31                                |
| 627100 - Frais cartes bancaires              | 797,73                                | 747,58                                |
| 628000 - Autres services extérieurs          | 132,04                                | 52,00                                 |
| 628100 - Cotisation professionnelles         | 94,00                                 | 186,25                                |
| Autres achats et charges externes            | 17 192,36                             | 16 222,51                             |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                        | <b>43 033,59</b>                      | <b>37 700,77</b>                      |
| 631200 - Taxe d'apprentissage                | 183,79                                | 125,39                                |
| 633300 - Formation continue (organisme)      | 179,43                                | 160,80                                |
| 635110 - Contribut° économique territoriale  | 488,50                                | 501,00                                |
| Impôts, taxes et verst assimilés             | 851,72                                | 787,19                                |
| 641100 - Salaires appointements              | 26 009,71                             | 22 239,39                             |
| 641200 - Congés payés                        | 136,16                                | 77,57                                 |
| 641430 - Indemnisation chômage partiel       |                                       | -1 648,36                             |
| 641600 - Chômage partiel                     |                                       | 1 459,09                              |
| 645100 - Cotisations à l'URSSAF              | 731,95                                | 509,87                                |
| 645200 - Cotisations aux mutuelles           | 292,08                                | 290,04                                |
| 645300 - Cotisations aux caisses de retraite | 241,27                                | 181,65                                |
| 645400 - Cotisations Pôle Emploi             | 88,59                                 | 75,38                                 |
| 645800 - Cotisations autres organism. socx   | 11,82                                 | -9,54                                 |
| 647500 - Médecine du travail et pharmacie    | 57,00                                 | 57,00                                 |
| Charges de personnel                         | 27 568,58                             | 23 232,09                             |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>          | <b>14 613,29</b>                      | <b>13 681,49</b>                      |
| 758000 - Produits divers gestion courante    | 46,51                                 | 25,99                                 |
| Autres produits                              | 46,51                                 | 25,99                                 |
| 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.  | 203,60                                | 203,60                                |
| 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.    | 896,26                                | 988,20                                |
| Dot. amortissements et provisions            | 1 099,86                              | 1 191,80                              |
| 654000 - Pertes s/créances irrécouvrables    |                                       | 91,64                                 |
| 658000 - Charges diverses gestion courante   | 4,15                                  | 82,19                                 |
| Autres charges                               | 4,15                                  | 173,83                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               | <b>13 555,79</b>                      | <b>12 341,85</b>                      |
| 761000 - Produits de participations          | 2,04                                  | 2,04                                  |
| Produits financiers                          | 2,04                                  | 2,04                                  |
| 661500 - Intérêts comptes courants dépôts CR | 337,54                                | 504,29                                |
| Charges financières                          | 337,54                                | 504,29                                |

## Détail des soldes intermédiaires de gestion

|  | du 01/04/21<br>au 31/03/22<br>12 mois | du 01/04/20<br>au 31/03/21<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>         | <b>13 220,29</b>                      | <b>11 839,60</b>                      |
| 772000 - Produits des exercices antérieurs   | 6,36                                  |                                       |
| 777100 - Quote part subvention investissemen | 436,80                                | 436,80                                |
| Produits exceptionnels                       | 443,16                                | 436,80                                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                 | <b>443,16</b>                         | <b>436,80</b>                         |
| 695000 - Impôts sur les bénéfices            | 2 050,00                              | 1 841,00                              |
| Impôts sur les bénéfices                     | 2 050,00                              | 1 841,00                              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>11 613,45</b>                      | <b>10 435,40</b>                      |



**Comptes annuels**

**2022**

**Période du 01/04/2021 au 31/03/2022**

**Annexe**



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL PRESSE SAINT JACQUES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 122 387 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 613 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/07/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|  | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution | A la clôture   |
|--|----------------|--------------|------------|----------------|
| <b>Valeurs brutes</b>                    |                |              |            |                |
| Immobilisations incorporelles            | 79 018         |              |            | 79 018         |
| Immobilisations corporelles              | 21 645         |              |            | 21 645         |
| Immobilisations financières              | 170            |              |            | 170            |
| <b>Total</b>                             | <b>100 833</b> |              |            | <b>100 833</b> |
| <b>Amortissements &amp; provisions :</b> |                |              |            |                |
| Immobilisations incorporelles            | 557            | 204          |            | 761            |
| Immobilisations corporelles              | 19 626         | 896          |            | 20 522         |
| Immobilisations financières              |                |              |            |                |
| <b>Total</b>                             | <b>20 183</b>  | <b>1 100</b> |            | <b>21 283</b>  |
| <b>ACTIF NET</b>                         |                |              |            | <b>79 550</b>  |

### Immobilisations incorporelles

#### Fonds commercial

|                          | 31/03/2022    |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés         | 78 000        |
| Éléments réévalués       |               |
| Éléments reçus en apport |               |
| <b>Total</b>             | <b>78 000</b> |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 24 788 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut  | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |               |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |               |                           |                          |
| Prêts                                    |               |                           |                          |
| Autres                                   |               |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |               |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 58            | 58                        |                          |
| Autres                                   | 24 436        | 24 436                    |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |               |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 294           | 294                       |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>24 788</b> | <b>24 788</b>             |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |               |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |               |                           |                          |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/09/2021.

|  | Montant       |
|--|---------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |               |
| Résultat de l'exercice précédent         | 10 435        |
| Prélèvements sur les réserves            |               |
| <b>Total des origines</b>                | <b>10 435</b> |
| Affectations aux réserves                | 10 435        |
| Distributions                            |               |
| Autres répartitions                      |               |
| Report à Nouveau                         |               |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>10 435</b> |

### Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/04/2021 | Affectation<br>des résultats | Augmentatio   | Diminutions   | Solde au<br>31/03/2022 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| Capital                       | 10 000                 |                              |               |               | 10 000                 |
| Réserve légale                | 1 000                  |                              |               |               | 1 000                  |
| Réserves générales            | 23 589                 | 10 435                       | 10 435        |               | 34 024                 |
| Résultat de l'exercice        | 10 435                 | -10 435                      | 11 613        | 10 435        | 11 613                 |
| Subvention d'investissement   | 989                    |                              |               | 437           | 552                    |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>46 013</b>          |                              | <b>22 049</b> | <b>10 872</b> | <b>57 190</b>          |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 65 197 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut  | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |               |                          |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |               |                          |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |               |                          |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 177           | 177                      |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |               |                          |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |               |                          |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 33 639        | 33 639                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 4 078         | 4 078                    |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |               |                          |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 27 303        | 27 303                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |               |                          |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>65 197</b> | <b>65 197</b>            |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |               |                          |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            |               |                          |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 20 504        |                          |                          |                           |

### Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 128        |
| Intérêts bancaires à payer         | 177          |
| Dettes provis. pr congés à payer   | 1 195        |
| Charges sociales s/congés à payer  | 62           |
| Etat - autres charges à payer      | 150          |
| Divers - charges à payer           | 338          |
| <b>Total</b>                       | <b>8 049</b> |

## Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 294                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>294</b>                |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France         | Etranger | Total          |
|-----------------------------------|----------------|----------|----------------|
| Ventes de produits finis          |                |          |                |
| Ventes de produits intermédiaires |                |          |                |
| Ventes de produits résiduels      |                |          |                |
| Travaux                           |                |          |                |
| Etudes                            |                |          |                |
| Prestations de services           |                |          |                |
| Ventes de marchandises            | 92 980         |          | 92 980         |
| Produits des activités annexes    | 48 843         |          | 48 843         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>141 823</b> |          | <b>141 823</b> |

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Cadres                            |                   |                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                             |
| Employés                          | 1                 |                             |
| Ouvriers                          |                   |                             |
| <b>Total</b>                      | <b>1</b>          |                             |



**Comptes annuels**

**2022**

**Période du 01/04/2021 au 31/03/2022**

**Documents fiscaux**



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2022**

Exercice ouvert le  et clos le  Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

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

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

|                                     |  |  |  |
|-------------------------------------|--|--|--|
| Désignation de la société:          |  | Adresse du siège social :              |  |
| SARL PRESSE SAINT JACQUES           |  |  |  |
| SIRET                               | <input type="text" value="7 5 1 5 7 2 2 9 8 0 0 0 1 4"/> |  |  |
| Adresse du principal établissement: |  | Ancienne adresse en cas de changement: |  |
| 9 RUE EMILE COMBES                  |  |  |  |
| 17800 PONS                          |  |  |  |

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

|  |                            |
|--|----------------------------|
|  | SIRET <input type="text"/> |
|--|----------------------------|

## B ACTIVITE

Activités exercées  Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

|                          |  |   |
|--------------------------|--|---|
| <b>1 Résultat fiscal</b> | Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/>       | Déficit <input type="text" value="0"/>  |
|                          | Bénéfice imposable à 15% <input type="text" value="13 663"/> | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% <input type="text"/> |

**2 Plus-values**

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/> | Autres PV imposables à 19% <input type="text"/> | PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/> | PV exonérées art. 238quindecies <input type="text"/> |
|---|---|---|--|

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 sexies  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A

Entreprises nouvelles art. 44 septies  Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies  Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies  Autres dispositifs  Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)  Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** Dans le secteur productif, art. 244 quater W

## D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case

2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case  dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI  Si oui, indication du logiciel utilisé : Cogilog

|  |                              |  |                                     |
|--|------------------------------|--|-------------------------------------|
| Nom et coordonnées                                       | ECF <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné <input type="checkbox"/> | Visa : CGA <input type="checkbox"/> |
| - du prestataire : .....                                 |                              |  |                                     |
| - du comptable : SAS CABINET BASSANT, LANGLET & ASSOCIES |                              |  |                                     |
| 72 Bis RUE Saint Pallais 17116 SAINTES                   |                              | Tél : 05 46 92 00 11                         |                                     |
| - du conseil : .....                                     |                              |  |                                     |
| Tél : .....  |                              |  |                                     |
| - du CGA ou du viseur conventionné : .....               |                              |  |                                     |
| Tél : .....  |                              |  |                                     |
| - N° d'agrément : <input type="text"/>                   |                              |  |                                     |

### H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

|  |                                 |   |  |                      |
|--|---------------------------------|---|--|----------------------|
| Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>   | Payées par la société elle-même | a | Payées par un établissement chargé du service des titres | b                    |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>   |                                 |   |  | (c)                  |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées |                                 |   |  | (d)                  |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>  |                                 |   |  | (e)                  |
|  |                                 |   |  | (f)                  |
|  |                                 |   |  | (g)                  |
|  |                                 |   |  | (h)                  |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>                            |                                 |   |  | (i)                  |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI                                       |                                 |   |  | (j)                  |
| Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>  |                                 |   |  | <b>Total (a à h)</b> |

### I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS ( si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) :<br>- SARL – tous les associés ;<br>- SCA – associés gérants ;<br>- SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;<br>- SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants. | Pour les S.A.R.L.   | 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 :                                    |  |                     |  |                     |
|   |   |  | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement |                     | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 |                     |
| 1   | 2   | 3  | 4   | 5<br>Indemnités forfaitaires                                     | 6<br>Remboursements | 7<br>Indemnités forfaitaires   | 8<br>Remboursements |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |

### J DIVERS

\* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

\* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

|   |  |        |
|---|--|--------|
| RÉMUNÉRATIONS                                       | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup> | 26 009 |
|   | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(b)</sup>  |        |
| MVLT imposées                                       | à 0 %  | à 15 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice |  | à 19 % |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice             |  |        |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice                |  |        |
| MVLT restant à reporter                             |  |        |

### L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

|  |  |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice |  |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice   |  |

|  |   |   |         |  |        |   |                                |          |
|--|---|---|---------|--|--------|---|--------------------------------|----------|
| Désignation de l'entreprise <u>SARL PRESSE SAINT JACQUES</u> |   |   |         |  |        | Néant <input type="checkbox"/> *        |                                |          |
| Adresse de l'entreprise <u>9 RUE EMILE COMBES 17800 PONS</u> |   |   |         |  |        |   |                                |          |
| Numéro SIRET* <u>7 5 1 5 7 2 2 9 8 0 0 0 1 4</u>             |   |   |         |  |        |   |                                |          |
| Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>             |   |   |         | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>   |        |   |                                |          |
|  |   |   |         |  |        | Exercice N clos le<br><u>31/03/2022</u> |                                |          |
| <b>ACTIF</b>   |   |   |         |  |        | Brut<br>1                               | Amortissements-Provisions<br>2 | Net<br>3 |
| ACTIF IMMOBILISÉ   | Immobilisations incorporelles   | Fonds commercial*   | 010     | 78 000   | 012    |   | 78 000                         |          |
|  |   | Autres*   | 014     | 1 018  | 016    | 760                                     | 257                            |          |
|  | Immobilisations corporelles*  |   | 028     | 21 644   | 030    | 20 522                                  | 1 122                          |          |
|  | Immobilisations financières* (1)  |   | 040     | 170  | 042    |   | 170                            |          |
|  | Total I (5)   |   | 044     | 100 832  | 048    | 21 282                                  | 79 549                         |          |
| ACTIF CIRCULANT  | STOCKS  | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050     |  | 052    |   |                                |          |
|  |   | Marchandises *  | 060     | 12 716   | 062    |   | 12 716                         |          |
|  | Avances et acomptes versés sur commandes  |   | 064     |  | 066    |   |                                |          |
|  | Créances (2)  | Clients et comptes rattachés*                                   | 068     | 58   | 070    |   | 58                             |          |
|  |   | Autres* (3)   | 072     | 24 435   | 074    |   | 24 435                         |          |
|  | Valeurs mobilières de placement   |   | 080     |  | 082    |   |                                |          |
|  | Disponibilités  |   | 084     | 5 332  | 086    |   | 5 332                          |          |
|  | Charges constatées d'avance *   |   | 092     | 293  | 094    |   | 293                            |          |
| Total II   |   | 096   | 42 836  | 098  |        | 42 836                                  |                                |          |
| Total général (I + II)                                       |   | 110   | 143 669 | 112  | 21 282 | 122 386                                 |                                |          |
| <b>PASSIF</b>  |   |   |         |  |        | Exercice N<br>NET<br>1                  |                                |          |
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel*   |   | 120     |  |        |   | 10 000                         |          |
|  | Écarts de réévaluation  |   | 124     |  |        |   |                                |          |
|  | Réserve légale  |   | 126     |  |        |   | 1 000                          |          |
|  | Réserves réglementées*  |   | 130     |  |        |   |                                |          |
|  | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* |   | 131     |  |        |   | 34 024                         |          |
|  | Report à nouveau  |   | 134     |  |        |   |                                |          |
|  | Résultat de l'exercice  |   | 136     |  |        |   | 11 613                         |          |
|  | Provisions réglementées   |   | 140     |  |        |   | 552                            |          |
|  | Total I   |   | 142     |  |        |   | 57 189                         |          |
| Provisions pour risques et charges                           |   | Total II  |         | 154  |        |   |                                |          |
| DETTES (4)   | Emprunts et dettes assimilées   |   | 156     |  |        |   | 176                            |          |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |   | 164     |  |        |   |                                |          |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés*  |   | 166     |  |        |   | 33 639                         |          |
|  | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....                    |   | 169     |  | 20 504 |   | 31 380                         |          |
|  | Produits constatés d'avance   |   | 174     |  |        |   |                                |          |
| Total III  |   | 176   |         |  |        | 65 197                                  |                                |          |
| Total général (I + II + III)                                 |   | 180   |         |  |        | 122 386                                 |                                |          |
| 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 immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182    |   |                                |          |
|  | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs  | 199   |         | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*       | 184    |   |                                |          |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL PRESSE SAINT JACQUES

Néant \*

Exercice N clos le  
31/03/2022  
I

**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

|   |   |   |   |     |        |       |           |     |
|---|---|---|---|-----|--------|-------|-----------|-----|
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises*   |   | dont export   |     | 209    | 210   | 92 979    |     |
|   | Production vendue   | biens   | et livraisons   |     | 215    | 214   |           |     |
|   |   |   | intracommunautaires   |     | 217    | 218   | 48 842    |     |
|   | Production stockée*   |   | (Variation du stock en produits intermédiaires, )   |     |        | 222   |           |     |
|   | Production immobilisée*   |   | produits finis et en cours de production  |     |        | 224   |           |     |
|   | Subventions d'exploitation reçues   |   |   |     |        | 226   |           |     |
|   | Autres produits   |   |   |     |        | 230   | 46        |     |
| Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)   |   |   |   |     |        | 232   | 141 869   |     |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)  |   |   |     |        | 234   | 84 283    |     |
|   | Variation de stocks (marchandises)*   |   |   |     |        | 236   | ( 2 691 ) |     |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)   |   |   |     |        | 238   | 5         |     |
|   | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*   |   |   |     |        | 240   |           |     |
|   | Autres charges externes* :  |   | ( dont crédit bail : - immobilier ; ..... )   |     |        | 242   | 17 192    |     |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés   |   | ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )   |     | 243    | 488   | 244       | 851 |
|   | Rémunérations du personnel*   |   |   |     |        | 250   | 26 145    |     |
|   | Charges sociales (cf. renvoi 380)   |   |   |     |        | 252   | 1 422     |     |
|   | Dotations aux amortissements*   |   |   |     |        | 254   | 1 099     |     |
|   | Dotations aux provisions  |   |   |     |        | 256   |           |     |
|   | Autres charges  |   | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*                    |     | 259    |       | 262       | 4   |
|   |   | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles |   | 260 |        |       |           |     |
| Total des charges d'exploitation (II)   |   |   |   |     |        | 264   | 128 313   |     |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   |   |   |   |     |        | 270   | 13 555    |     |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS  | Produits financiers   |   | (III)   |     |        | 280   | 2         |     |
|   | Produits exceptionnels  |   | (IV)  |     |        | 290   | 443       |     |
|   | Charges financières   |   | (V)   |     |        | 294   | 337       |     |
|   | Charges exceptionnelles   |   | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)            |     | 347    |       | 300       |     |
|   |   |   | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) |     | 348    |       |           |     |
| Impôts sur les bénéfices*   |   |   |   |     | (VII)  | 306   | 2 050     |     |
| <b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>                                      |   |   |   |     |        | 310   | 11 613    |     |
| <b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>  |   | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2         |   | 312 | 11 613 | 314   |           |     |
| Réintégrations  | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*  |   |   |     | 316    |       |           |     |
|   | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles  |   |   |     | 318    |       |           |     |
|   | Provisions non déductibles*   |   |   |     | 322    |       |           |     |
|   | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)  |   |   |     | 324    | 2 050 |           |     |
| Dédutions   | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés   |   |   |     | 247    |       |           |     |
|   | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC   |   |   |     | 248    |       |           |     |
|   | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option                                    |   | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) )                         |     | 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   |           |     |
| Entreprises nouvelles (44. sexies)  |   | 986   | ZFU (44. octies A)  | 987 |        | 342   |           |     |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)   |   | 981   | JEI (44. sexies A)  | 989 |        |       |           |     |
| ZRD (44. terdecies)   |   | 127   | ZRR (44. quindecies)  | 138 |        |       |           |     |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)   |   | 991   | Investissements outre-mer   | 344 |        |       |           |     |
| ZFANG (44 quaterdecies)   |   | 345   | Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)  | 993 |        |       |           |     |
| Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)   |   | 992   |   |     |        |       |           |     |
| Dont divers   | Créance due au report en arrière du déficit   |   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)   |     | 346    | 647   | 350       |     |
|   | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)  |   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)   |     | 655    | 648   |           |     |
|   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)   |   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)   |     | 643    | 990   |           |     |
|   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)   |   | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)   |     | 645    | 649   |           |     |
|   |   | Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)               |   | 641 |        |       |           |     |
| <b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                            |   |   |   |     |        | 352   | 13 663    |     |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière :  |   |   |   | 356 |        |       |           |     |
| Déficits antérieurs reportables :* .....dont imputés sur le résultat :  |   |   |   |     |        | 360   |           |     |
| <b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                       |   |   |   |     |        | 370   | 13 663    |     |

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL PRESSE SAINT JACQUES

Néant  \*

| I   |  | IMMOBILISATIONS           |                   | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice  |                      | Augmentations                           |                  | Diminutions   |         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |  | Réévaluation légale *                                  |  |
|---|--|---------------------------|-------------------|--|----------------------|---|------------------|---|---------|---|--|--|--|
| ACTIF IMMOBILISÉ  |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |  |
| Immobilisations incorporelles   | Fonds commercial   | 400                       | 78 000            | 402  |                      | 404                                     |                  | 406   | 78 000  |   |  |  |  |
|   | Autres   | 410                       | 1 018             | 412  |                      | 414                                     |                  | 416   | 1 018   |   |  |  |  |
| Immobilisations corporelles   | Terrains   | 420                       |                   | 422  |                      | 424                                     |                  | 426   |         |   |  |  |  |
|   | Constructions  | 430                       |                   | 432  |                      | 434                                     |                  | 436   |         |   |  |  |  |
|   | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                       | 9 403             | 442  |                      | 444                                     | 9 403            | 446   | 9 403   |   |  |  |  |
|   | Installations générales agencements divers                 | 450                       | 4 400             | 452  |                      | 454                                     | 4 400            | 456   | 4 400   |   |  |  |  |
|   | Matériel de transport                                      | 460                       |                   | 462  |                      | 464                                     |                  | 466   |         |   |  |  |  |
|   | Autres immobilisations corporelles                         | 470                       | 7 841             | 472  |                      | 474                                     | 7 841            | 476   | 7 841   |   |  |  |  |
|   | Immobilisations financières                                | 480                       | 170               | 482  |                      | 484                                     |                  | 486   | 170     |   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  | 490                       | 100 832           | 492  |                      | 494                                     |                  | 496   | 100 832 |   |  |  |  |
| II  |  | AMORTISSEMENTS            |                   | 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 AMORTISSABLES   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| Fonds commercial  |  | 495                       |                   | 497  |                      | 498                                     |                  | 499   |         |   |  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles  |  | 500                       | 557               | 502  | 203                  | 504                                     |                  | 506   | 760     |   |  |  |  |
| Immobilisations corporelles   | Terrains   | 510                       |                   | 512  |                      | 514                                     |                  | 516   |         |   |  |  |  |
|   | Constructions  | 520                       |                   | 522  |                      | 524                                     |                  | 526   |         |   |  |  |  |
|   | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                       | 9 403             | 532  |                      | 534                                     | 9 403            | 536   | 9 403   |   |  |  |  |
|   | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                       | 4 400             | 542  |                      | 544                                     | 4 400            | 546   | 4 400   |   |  |  |  |
|   | Matériel de transport                                      | 550                       |                   | 552  |                      | 554                                     |                  | 556   |         |   |  |  |  |
|   | Autres immobilisations corporelles                         | 560                       | 5 822             | 562  | 896                  | 564                                     | 896              | 566   | 6 718   |   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  | 570                       | 20 183            | 572  | 1 099                | 574                                     |                  | 576   | 21 282  |   |  |  |  |
| III   |  | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES |                   | (19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)<br>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégréées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1  | 2                         | 3                 | 4  | 5                    | 6                                       | 7                | 8   | 9       | 10  |  |  |  |
|   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| Immobilisations   | Valeur d'actif *   | Amortissements *          | Valeur résiduelle | Prix de cession *  | Plus ou moins-values |   |                  |   |         |   |  |  |  |
|   |  |                           |                   |  | Court terme *        | Long terme                              |                  |   |         |   |  |  |  |
| ①   | ②  | ③                         | ④                 | ⑤  |                      | 19 % ⑥                                  | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑧   |         |   |  |  |  |
| 1   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 2   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 3   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 4   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 5   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 6   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 7   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 8   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 9   |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| 10  |  |                           |                   |  |                      |   |                  |   |         |   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  | 578  | 580                       | 582               | 584  | 586                  | 581                                     | 587              | 589   |         |   |  |  |  |
|   | Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>                 |                           | 579               | Régularisations  |                      | 590                                     | 583              | 594   | 595     |   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |                           |                   |  | 596                  | 585                                     | 597              | 599   |         |   |  |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL PRESSE SAINT JACQUES

Néant  \***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

| A NATURE DES PROVISIONS            |  | Montant au début de l'exercice |  | Augmentations : 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>                       |  | 680                            |  | 682                                     |  | 684                                |  | 686                            |  |

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

|   | Dotations |  | Reprises |  |
|---|-----------|--|----------|--|
| Fonds commercial                        | 681       |  | 683      |  |
| Autres mmob. incorporelles              | 700       |  | 705      |  |
| Terrains                                | 710       |  | 715      |  |
| Constructions                           | 720       |  | 725      |  |
| Inst. techniques mat. et outillage      | 730       |  | 735      |  |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740       |  | 745      |  |
| Matériel de transport                   | 750       |  | 755      |  |
| Autres immobilisations corporelles      | 760       |  | 765      |  |
| <b>TOTAL</b>                            | 770       |  | 775      |  |

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT**  
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

|   |  |     |
|---|--|-----|
| 1   | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |     |
| 2   |  |     |
| 3   |  |     |
| 4   |  |     |
| 5   |  |     |
| 6   |  |     |
| 7   |  |     |
| Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B |  | 780 |

**II DÉFICITS REPORTABLES**

|   |         |
|---|---------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <sup>(1)</sup> | 982     |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)                | 982 bis |
| Nombre d'opérations sur l'exercice  | 982 ter |
| Déficits imputés  | 983     |
| Déficits reportables  | 984     |
| Déficits de l'exercice  | 860     |
| Total des déficits restant à reporter                                       | 870     |

**III DIVERS**

|  |     |     |       |
|--|-----|-----|-------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives   |     | 381 |       |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI   | 325 |     |       |
| dont cotisations facultatives Madelin  |     |     |       |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite  | 327 |     |       |
| Cotisations personnelles obligatoire 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 | 5 105 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)  |     | 378 | 4 237 |
| 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 |       |

<sup>(1)</sup> Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Désignation de l'entreprise : SARL PRESSE SAINT JACQUES

Néant 

Exercice ouvert le : 01/04/2021 et clos le : 31/03/2022

Durée en nombre de mois 12

**DECLARATION 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 AJOUTEE****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 1</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 2</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 3</b>   | 152 |  |

**IV Valeur ajoutée produite**

|                             |                             |     |
|-----------------------------|-----------------------------|-----|
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | 137 |
|-----------------------------|-----------------------------|-----|

**V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises**

|   |     |
|---|-----|
| Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD 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 |
|---|-----|

**Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE**

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

|  |     |  |  |   |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|--|--|---|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE  | 020 |  |  |   |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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   | 024 |  |  | / |  |  | / |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Date de cessation  | 186 |  |  | / |  |  | / |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1  
1 (1)Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

31/03/2022

N° SIRET

7 5 1 5 7 2 2 9 8 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL PRESSE SAINT JACQUES

ADRESSE (voie)

9 RUE EMILE COMBES

CODE POSTAL

17800

VILLE

PONS

|  |     |   |  |     |       |
|--|-----|---|--|-----|-------|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES<br>PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE   | 901 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS<br>CORRESPONDANTES | 902 | 1 000 |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES<br>PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 |   | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS<br>CORRESPONDANTES | 904 |       |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SARL

Dénomination

IMPRIMERIE ROBERT

N° SIREN (si société établie en France)

378014013

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

1 000

Adresse :

N°

5 Bis

Voie

RUE EMILE COMBES

Code Postal

17800

Commune

PONS

Pays

FRANCE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/03/2022

N° SIRET 7 5 1 5 7 2 2 9 8 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL PRESSE SAINT JACQUES

ADRESSE (voie) 9 RUE EMILE COMBES

CODE POSTAL 17800 VILLE PONS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

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

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT