

**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-Pallais 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 Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 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 31/03/22	Net au 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 Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 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 outilla	9 403,78	9 403,78		
218100 - Instal.gales, agenc, 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, agenc. 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 31/03/22	Net au 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 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 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 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 d'exploitation	Charges Financières	Charges 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) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - 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 Indemnités forfaitaires	6 Remboursements	7 Indemnités forfaitaires	8 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		
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 <u>31/03/2022</u>		
<b>ACTIF</b>						Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	78 000	012		78 000	
			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	
			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 NET 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		
		services*	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 quinquies 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		
Déductions	Dont divers	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330			
		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	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648				
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990				
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	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	
Déficits	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 mmobilisations 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) (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>	<b>106</b>	

**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>	<b>144</b>	

**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>	<b>152</b>	

**IV Valeur ajoutée produite**

Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>137</b>
-----------------------------	------------------------------------	------------

**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	/ / 160 / / /
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

Cegid Group

(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

[Empty box for deposit number]

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 PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	1 000
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS 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.L.)(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