



Cabinet Harry DIAKOK

Expert Comptable Diplômé

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
de Basse-Terre*

CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE

11 CONVENANCE'S CENTER
CONVENANCE
97122 BAIE-MAHAULT

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2022

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Attestation de Présentation | 1 |
| Bilan | 2 |
| ACTIF | 2 |
| <i>Actif immobilisé</i> | <i>2</i> |
| <i>Actif circulant</i> | <i>2</i> |
| PASSIF | 3 |
| <i>Capitaux Propres</i> | <i>3</i> |
| <i>Provisions pour risques et charges</i> | <i>3</i> |
| <i>Emprunts et dettes</i> | <i>3</i> |
| Compte de résultat | 4 |
| Bilan détaillé | 6 |
| ACTIF | 6 |
| <i>Actif immobilisé</i> | <i>6</i> |
| <i>Actif circulant</i> | <i>6</i> |
| PASSIF | 7 |
| <i>Capitaux Propres</i> | <i>7</i> |
| <i>Provisions pour risques et charges</i> | <i>7</i> |
| <i>Emprunts et dettes</i> | <i>7</i> |
| Compte de résultat détaillé | 8 |
| Préambule 23 | 10 |
| Notes sur le bilan actif 23 | 11 |
| Notes sur le bilan passif 23 | 12 |
| Notes sur le compte de résultat 23 | 13 |
| Charges et produits 23 | 14 |
| Liasse 23 IS RN | 15 |

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels du **CENTRE DE GESTION AGREE DE GUADELOUPE** pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 32 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|------------------|
| total du bilan | 94 279,61 Euros |
| chiffre d'affaires | 214 368,78 Euros |
| résultat net comptable | -219,48 Euros |

Fait à BAIE-MAHAULT
Le 12/04/2023

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet Harry DIAKOK

Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation |
|---|---|----------------|---------------|---|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | |
| Actif immobilisé | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 11 990 | 11 990 | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 500 | 2 500 | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 136 908 | 135 594 | 1 314 | 3 643 | - 2 329 |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 151 398 | 150 085 | 1 314 | 3 643 | - 2 329 |
| Actif circulant | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | | |
| En-cours de production de services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 75 396 | 12 018 | 63 378 | 45 583 | 17 795 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | |
| . Personnel | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 1 598 | | 1 598 | 1 472 | 126 |
| . Autres | 26 165 | | 26 165 | 26 165 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Disponibilités | 628 | | 628 | 3 353 | - 2 725 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 197 | | 1 197 | | 1 197 |
| TOTAL (II) | 104 984 | 12 018 | 92 966 | 76 573 | 16 393 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 256 382 | 162 103 | 94 280 | 80 216 | 14 064 |

Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| Capitaux Propres | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 95 262 | 95 262 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Réserve légale | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | -81 689 | -86 446 | 4 757 |
| Résultat de l'exercice | -219 | 4 756 | - 4 975 |
| Subventions d'investissement | 113 | 1 119 | - 1 006 |
| Provisions réglementées | | | |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | | |
| TOTAL (I) | 13 466 | 14 691 | - 1 225 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| TOTAL (II) | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | 2 602 | 9 891 | - 7 289 |
| TOTAL (III) | 2 602 | 9 891 | - 7 289 |
| Emprunts et dettes | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| . Emprunts | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | 1 912 | - 1 912 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| . Divers | | | |
| . Associés | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 212 | - 212 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 562 | 9 622 | 4 940 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| . Personnel | 5 454 | 17 581 | - 12 127 |
| . Organismes sociaux | 42 761 | 15 991 | 26 770 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 8 352 | 7 035 | 1 317 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 4 429 | 2 755 | 1 674 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 2 653 | 526 | 2 127 |
| Instruments financiers à terme | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 78 212 | 55 634 | 22 578 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 94 280 | 80 216 | 14 064 |

Compte de résultat

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation absolue | % |
|---|---|--------------|----------------|---|----------------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | 214 369 | | 214 369 | 218 697 | - 4 328 | -1,98 |
| Chiffres d'affaires Nets | 214 369 | | 214 369 | 218 697 | - 4 328 | -1,98 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges | | | 9 891 | 39 521 | - 29 630 | -74,97 |
| Autres produits | | | -26 618 | -11 201 | - 15 417 | 137,64 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 197 641 | 247 017 | - 49 376 | -19,99 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 73 490 | 89 297 | - 15 807 | -17,70 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 512 | 2 640 | - 128 | -4,85 |
| Salaires et traitements | | | 80 427 | 115 385 | - 34 958 | -30,30 |
| Charges sociales | | | 23 309 | 24 727 | - 1 418 | -5,73 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 2 330 | 4 176 | - 1 846 | -44,20 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 12 018 | | 12 018 | N/S |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 2 602 | 9 891 | - 7 289 | -73,69 |
| Autres charges | | | 191 | 25 | 166 | 664,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 196 879 | 246 141 | - 49 262 | -20,01 |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II) | | | 762 | 876 | - 114 | -13,01 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI) | | | 765 | 885 | - 120 | -13,56 |

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation absolue | % |
|--|---|---|----------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 1 921 | - 1 921 | -100 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 006 | 2 149 | - 1 143 | -53,19 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 1 006 | 4 071 | - 3 065 | -75,29 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 991 | 199 | 1 792 | 900,50 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 1 991 | 199 | 1 792 | 900,50 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -984 | 3 872 | - 4 856 | -125,41 |
| Participation des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 198 650 | 251 097 | - 52 447 | -20,89 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X) | 198 870 | 246 341 | - 47 471 | -19,27 |
| RESULTAT NET | -219 | 4 756 | - 4 975 | -104,60 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | |

Bilan détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation |
|---|---|----------------|---------------|---|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Actif immobilisé | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 11 990 | 11 990 | | | |
| 20500000000 CONCESS.BREVETS LICENCES | 11 990 | | 11 990 | 11 990 | |
| 28050000000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES | | 11 990 | -11 990 | -11 990 | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 500 | 2 500 | | | |
| 20800000000 AUTRES IMMOS.INCORPORELLES | 2 500 | | 2 500 | 2 500 | |
| 28080000000 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLES | | 2 500 | -2 500 | -2 500 | |
| Autres immobilisations corporelles | 136 908 | 135 594 | 1 314 | 3 643 | - 2 329 |
| 21810000000 INSTAL./AGENC.DIVERS | 51 136 | | 51 136 | 51 136 | |
| 21830000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE | 84 623 | | 84 623 | 84 623 | |
| 21840000000 MOBILIER | 1 149 | | 1 149 | 1 149 | |
| 28181000000 AMORT.AG.CONS.DIVERS | | 49 996 | -49 996 | -49 214 | - 782 |
| 28183000000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE | | 84 449 | -84 449 | -82 901 | - 1 548 |
| 28184000000 AMORT. MOBILIER | | 1 149 | -1 149 | -1 149 | |
| TOTAL (I) | 151 398 | 150 085 | 1 314 | 3 643 | - 2 329 |
| Actif circulant | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 75 396 | 12 018 | 63 378 | 45 583 | 17 795 |
| 41110000000 ADHERENTS | 75 006 | | 75 006 | 45 583 | 29 423 |
| 41120000000 ADHERENTS EXONERES | 390 | | 390 | | 390 |
| 49100000000 PROV.DEPRE.CLIENTS | | 12 018 | -12 018 | | - 12 018 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 1 598 | | 1 598 | 1 472 | 126 |
| 44566000000 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES | 614 | | 614 | 655 | - 41 |
| 44566610000 TVA DED A DECLARER | 338 | | 338 | 673 | - 335 |
| 44567000000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER | 140 | | 140 | | 140 |
| 44586000000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES | 506 | | 506 | 144 | 362 |
| . Autres | 26 165 | | 26 165 | 26 165 | |
| 44112000000 SUBVENTION FSE A RECEVOIR | 26 165 | | 26 165 | 26 165 | |
| Disponibilités | 628 | | 628 | 3 353 | - 2 725 |
| 51210000000 CREDIT AGRICOLE | 76 | | 76 | | 76 |
| 51220000000 COMPTE SUR LIVRET | 46 | | 46 | 3 008 | - 2 962 |
| 51230000000 LIVRET A | 33 | | 33 | 131 | - 98 |
| 53100000000 CAISSE A | 473 | | 473 | 213 | 260 |
| Charges constatées d'avance | 1 197 | | 1 197 | | 1 197 |
| 48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 197 | | 1 197 | | 1 197 |
| TOTAL (II) | 104 984 | 12 018 | 92 966 | 76 573 | 16 393 |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 256 382 | 162 103 | 94 280 | 80 216 | 14 064 |

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| Capitaux Propres | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 95 262 | 95 262 | |
| 10125000000 FONDS DE DOTATION | 95 262 | 95 262 | |
| Report à nouveau | -81 689 | -86 446 | 4 757 |
| 11900000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR | -81 689 | -86 446 | 4 757 |
| Résultat de l'exercice | -219 | 4 756 | - 4 975 |
| Subventions d'investissement | 113 | 1 119 | - 1 006 |
| 13125000000 SUBVENT° REGION FAV NUMERIQUE | 62 871 | 62 871 | |
| 13925000000 QP SUVENTION REGION FAV NUMERIQUE | -62 759 | -61 752 | - 1 007 |
| TOTAL (I) | 13 466 | 14 691 | - 1 225 |
| TOTAL (II) | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| Provisions pour charges | 2 602 | 9 891 | - 7 289 |
| 15800000000 PROV. DOSSIER A ETABLIR | 2 602 | 9 891 | - 7 289 |
| TOTAL (III) | 2 602 | 9 891 | - 7 289 |
| Emprunts et dettes | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | 1 912 | - 1 912 |
| 51210000000 CREDIT AGRICOLE | | 1 912 | - 1 912 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | 212 | - 212 |
| 41910000000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS | | 212 | - 212 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 562 | 9 622 | 4 940 |
| 40110000000 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV | 8 634 | 8 320 | 314 |
| 40810000000 FOURN FACTURES NON PARVENUES. | 5 928 | 1 302 | 4 626 |
| . Personnel | 5 454 | 17 581 | - 12 127 |
| 42100000000 PERS REMUNERATIONS DUES | 913 | 12 293 | - 11 380 |
| 42820000000 PERS CONGES A PAYER | 4 540 | 5 288 | - 748 |
| . Organismes sociaux | 42 761 | 15 991 | 26 770 |
| 43100000000 SECURITE SOCIALE | 33 124 | 10 933 | 22 191 |
| 43720000000 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 8 465 | 3 710 | 4 755 |
| 43750000000 PREVOYANCE | 157 | 157 | |
| 43820000000 ORG.SOC. CONGES A PAYER | 1 015 | 1 191 | - 176 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 8 352 | 7 035 | 1 317 |
| 44551000000 ETAT TVA A DECAISSER | 1 798 | 2 781 | - 983 |
| 44573000000 ETAT TVA COLLECTEE 8.5% | 5 696 | 3 530 | 2 166 |
| 44587110000 TVA A REGULARISER | 859 | 724 | 135 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 4 429 | 2 755 | 1 674 |
| 44210000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 87 | | 87 |
| 44860000000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 4 342 | 2 755 | 1 587 |
| Autres dettes | 2 653 | 526 | 2 127 |
| 41110000000 ADHERENTS | 2 303 | 526 | 1 777 |
| 46860000000 DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER | 350 | | 350 |
| TOTAL (IV) | 78 212 | 55 634 | 22 578 |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 94 280 | 80 216 | 14 064 |

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue | % |
|-------------------------------------|--|--------------|--|----------------|----------------------|--------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Production vendue services | 214 369 | | 214 369 | 218 697 | - 4 328 | -1,98 |
| 7061000000 COTISATIONS | 211 109 | | 211 109 | 213 835 | - 2 726 | -1,27 |
| 7061200000 COTISATIONS EXONEREES | 3 122 | | 3 122 | 3 512 | - 390 | -11,10 |
| 7081300000 PRODUITS ACTIVITES SA | 138 | | 138 | 1 350 | - 1 212 | -89,78 |
| Chiffre d'affaires Net | 214 369 | | 214 369 | 218 697 | - 4 328 | -1,98 |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation absolue | % |
|---|--|--|----------------------|---------------|
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de | 9 891 | 39 521 | - 29 630 | -74,97 |
| 7815000000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITATION | 9 891 | 10 044 | - 153 | -1,52 |
| 7817400000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES | | 29 478 | - 29 478 | -100 |
| Autres produits | -26 618 | -11 201 | - 15 417 | 137,64 |
| 7561000000 COTISATION | -32 386 | -16 522 | - 15 864 | 96,02 |
| 7561100000 COT 2020 EXO | | -390 | 390 | -100 |
| 7562000000 DROITS D'ENTREE | 5 640 | 5 160 | 480 | 9,30 |
| 7580000000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE | 128 | 551 | - 423 | -76,77 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 197 641 | 247 017 | - 49 376 | -19,99 |
| Autres achats et charges externes | 73 490 | 89 297 | - 15 807 | -17,70 |
| 6061000000 ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU) | 1 758 | 1 800 | - 42 | -2,33 |
| 6063000000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT | | 777 | - 777 | -100 |
| 6064000000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES | 261 | 377 | - 116 | -30,77 |
| 6111000000 SOUS TRAITANCE | 393 | 1 178 | - 785 | -66,64 |
| 6131000000 LOCATION | 10 136 | 15 003 | - 4 867 | -32,44 |
| 6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 25 578 | 25 582 | - 4 | -0,02 |
| 6133000000 LOCATION | 631 | | 631 | N/S |
| 6135000000 LOCATIONS MOBILIERES | 140 | | 140 | N/S |
| 6152000000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER | 1 165 | 1 615 | - 450 | -27,86 |
| 6155000000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER | | 180 | - 180 | -100 |
| 6156000000 MAINTENANCE | 10 161 | 8 296 | 1 865 | 22,48 |
| 6160000000 ASSURANCE | 2 185 | 3 748 | - 1 563 | -41,70 |
| 6181000000 DOCUMENTATION GENERALE | 5 344 | 3 265 | 2 079 | 63,68 |
| 6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | | 229 | - 229 | -100 |
| 6221000000 COM ET COURTAGES SUR ACHATS | 219 | 125 | 94 | 75,20 |
| 6226000000 HONORAIRES | 6 844 | 11 148 | - 4 304 | -38,61 |
| 6226100000 HONORAIRES FORMATIONS | | 3 500 | - 3 500 | -100 |
| 6230000000 PUBLICITE PUBLICATION | 80 | | 80 | N/S |
| 6231100000 COMMUNICATION / FORMATION | 450 | 900 | - 450 | -50,00 |
| 6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE | | 36 | - 36 | -100 |
| 6238000000 POURBOIRES DONS COURANTS | | 165 | - 165 | -100 |
| 62510050000 FRAIS DEPLACEMENT/FORMATIONS | | 1 243 | - 1 243 | -100 |
| 6256000000 MISSIONS | 2 250 | 2 200 | 50 | 2,27 |
| 6257000000 RECEPTIONS | | 586 | - 586 | -100 |
| 62571000000 RECEPTION / FORMATIONS | | 518 | - 518 | -100 |
| 62600000000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS | 22 | 1 639 | - 1 617 | -98,66 |
| 62610000000 TELECOMMUNICATIONS | 2 846 | 2 006 | 840 | 41,87 |
| 62700000000 SERVICES BANCAIRES | 1 030 | 922 | 108 | 11,71 |
| 62800000000 DIVERS | | 100 | - 100 | -100 |
| 62810000000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS | 1 999 | 2 160 | - 161 | -7,45 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 512 | 2 640 | - 128 | -4,85 |
| 63120000000 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE | | 605 | - 605 | -100 |
| 63130000000 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU | | 489 | - 489 | -100 |
| 63330000000 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU | 998 | | 998 | N/S |
| 63511000000 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE | 1 514 | 1 546 | - 32 | -2,07 |
| Salaires et traitements | 80 427 | 115 385 | - 34 958 | -30,30 |

| | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | Variation absolue | % |
|--|--|--|----------------------|----------------|
| 6411000000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE | 81 174 | 88 949 | - 7 775 | -8,74 |
| 6412000000 PERS CONGES PAYES | -747 | -13 312 | 12 565 | 94,39 |
| 6413000000 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS | | 1 740 | - 1 740 | -100 |
| 6415000000 INDEMNITE RETRAITE | | 38 008 | - 38 008 | -100 |
| Charges sociales | 23 309 | 24 727 | - 1 418 | -5,73 |
| 6451000000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF | 16 542 | 21 326 | - 4 784 | -22,43 |
| 6452000000 PERS COTISATIONS RETRAITE | 4 694 | 6 332 | - 1 638 | -25,87 |
| 6454000000 PERS COTISATIONS MUTUELLE | | 35 | - 35 | -100 |
| 6455000000 PERS COTISATIONS PREVOYANCE | 629 | 605 | 24 | 3,97 |
| 6458000000 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX | -176 | -4 830 | 4 654 | 96,36 |
| 6471000000 PERS PRESTATIONS DIRECTES TR | 1 620 | 1 260 | 360 | 28,57 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 330 | 4 176 | - 1 846 | -44,20 |
| 6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES | 2 330 | 4 176 | - 1 846 | -44,20 |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 12 018 | | 12 018 | N/S |
| 6817400000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES | 12 018 | | 12 018 | N/S |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | 2 602 | 9 891 | - 7 289 | -73,69 |
| 6815000000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES) | 2 602 | 9 891 | - 7 289 | -73,69 |
| Autres charges | 191 | 25 | 166 | 664,00 |
| 6580000000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE | 191 | 25 | 166 | 664,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 196 879 | 246 141 | - 49 262 | -20,01 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 762 | 876 | - 114 | -13,01 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| 7680000000 AUTRES PROD.FINANCIERS | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| Total des produits financiers (V) | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 3 | 9 | - 6 | -66,67 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 765 | 885 | - 120 | -13,56 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 1 921 | - 1 921 | -100 |
| 7720000000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS | | 1 921 | - 1 921 | -100 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 006 | 2 149 | - 1 143 | -53,19 |
| 7770000000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESULT | 1 006 | 2 149 | - 1 143 | -53,19 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 1 006 | 4 071 | - 3 065 | -75,29 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 991 | 199 | 1 792 | 900,50 |
| 6712000000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES | | 80 | - 80 | -100 |
| 6720000000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS | 1 991 | 119 | 1 872 | N/S |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 1 991 | 199 | 1 792 | 900,50 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -984 | 3 872 | - 4 856 | -125,41 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 198 650 | 251 097 | - 52 447 | -20,89 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 198 870 | 246 341 | - 47 471 | -19,27 |
| RESULTAT NET | -219 | 4 756 | - 4 975 | -104,60 |

Préambule 23

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 94 279,61 E.

Le résultat net comptable est une perte de 219,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/04/2023 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Notes sur le bilan actif 23

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 151 398 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 14 490 | | | 14 490 |
| Immobilisations corporelles | 136 908 | | | 136 908 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 151 398 | | | 151 398 |

Amortissements et provisions d'actif = 150 085 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 14 490 | | | 14 490 |
| Immobilisations corporelles | 133 265 | 2 330 | | 135 594 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 147 755 | 2 330 | | 150 085 |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Concess.brevets licences | 11 990 | 11 990 | 0 | de 1 à 3 ans |
| Autres immos.incorporelles | 2 500 | 2 500 | 0 | 3 ans |
| Instal./agenc.divers | 51 136 | 49 996 | 1 140 | de 5 à 10 ans |
| Mat.bureau & informatique | 84 623 | 84 449 | 174 | de 1 à 5 ans |
| Mobilier | 1 149 | 1 149 | 0 | 5 ans |
| TOTAL | 151 398 | 150 085 | 1 314 | |

Etat des créances = 104 356 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 104 356 | 104 356 | |
| TOTAL | 104 356 | 104 356 | |

Provisions pour dépréciation = 12 018 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | | 12 018 | | | 12 018 |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | | 12 018 | | | 12 018 |

Charges constatées d'avance = 1 197 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif 23

Provisions = 2 602 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Utilisées | Non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques & charges | 9 891 | 2 602 | 9 891 | | 2 602 |
| TOTAL | 9 891 | 2 602 | 9 891 | | 2 602 |

Etat des dettes = 78 212 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 14 562 | 14 562 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 60 997 | 60 997 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 2 653 | 2 653 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 78 212 | 78 212 | | |

Charges à payer par postes du bilan = 16 176 E

| Charges à payer | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp. & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 5 928 |
| Dettes fiscales & sociales | 9 898 |
| Autres dettes | 350 |
| TOTAL | 16 176 |

Notes sur le compte de résultat 23

Ventilation du chiffre d'affaires = 214 369 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Prestations de services | 214 231 | 99,94 % |
| Produits des activités annexes | 138 | 0,06 % |
| TOTAL | 214 369 | 100.00 % |

Charges et produits 23

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 1 197 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|--------------|
| <i>Charges constatees d'avance(48600000000)</i> | 1 197 |
| TOTAL | 1 197 |

Charges à payer = 16 176 E

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|--------------|
| <i>Fourn factures non parvenues.(40810000000)</i> | 5 928 |
| TOTAL | 5 928 |

| Dettes fiscales et sociales | Montant |
|---|--------------|
| <i>Pers congés à payer(42820000000)</i> | 4 540 |
| <i>Org.soc. congés à payer(43820000000)</i> | 1 015 |
| <i>Etat autres charges à payer(44860000000)</i> | 4 342 |
| TOTAL | 9 898 |

| Autres dettes | Montant |
|--|------------|
| <i>Deb et cred divers charges à payer(46860000000)</i> | 350 |
| TOTAL | 350 |

Liase 23 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

| | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------|------------------------------|--------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <u>CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE</u> | | 1 2 | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>11 CONVENANCE'S CENTER CONVENANCE 97122 BAIE-MAHAULT</u> | | Durée de l'exercice précédent * <u>1 2 </u> | | | | |
| Numéro SIRET * <u>3 9 2 6 9 2 3 7 2 0 0 0 2 3</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 2 </u> | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | Net 3 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | | AC | | | |
| | Frais de développement * CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires AF | 11 990 | AG | 11 990 | | |
| | Fonds commercial (1) AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles AJ | 2 500 | AK | 2 500 | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | | AM | | | |
| | Terrains AN | | AO | | | |
| | Constructions AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | | AS | | | |
| | Autres immobilisations corporelles AT | 136 908 | AU | 135 594 | 1 314 | |
| Immobilisations en cours AV | | AW | | | | |
| Avances et acomptes AX | | AY | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | | CT | | | |
| | Autres participations CU | | CV | | | |
| | Créances rattachées à des participations BB | | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés BD | | BE | | | |
| | Prêts BF | | BG | | | |
| Autres immobilisations financières * BH | | BI | | | | |
| TOTAL (II) BJ | | 151 398 | BK | 150 085 | 1 314 | |
| STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | | BM | | | |
| | En cours de production de biens BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis BR | | BS | | | |
| | Marchandises BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes BV | | BW | | | |
| | Clients et comptes rattachés (3)* BX | 75 396 | BY | 12 018 | 63 378 | |
| CRÉANCES | Autres créances (3) BZ | 27 763 | CA | 27 763 | | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD | | CE | | |
| Disponibilités CF | | 628 | CG | 628 | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* CH | 1 197 | CI | 1 197 | | |
| | TOTAL (III) CJ | | 104 984 | CK | 12 018 | 92 966 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | | | |
| Écarts de conversion actif * (VI) CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO | | 256 382 | 1A | 162 103 | 94 280 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | | (3) Part à plus d'un an : CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

| Désignation de l'entreprise | | CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|---|--------------------------------|----------|----------------------------------|
| | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :95 262.....) | DA | 95 262 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | (81 689) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (219) | |
| | Subventions d'investissement | DJ | 113 | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| TOTAL (I) | DL | 13 466 | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | 2 602 | |
| TOTAL (III) | DR | 2 602 | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 14 562 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 60 997 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Autres dettes | EA | 2 653 | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| TOTAL (IV) | EC | 78 212 | | |
| | Ecart de conversion passif * | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 94 280 | |
| RENOUVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 78 212 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables - Janvier 2023 - Etat préparatoire.

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2023

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

| | | Exercice N | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|--|---|--|-------|----------------------------------|---------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | |
| | Production vendue } biens * | FD | FE | FF | | |
| | | services * | FG | FH | FI | 214 369 |
| | | | FJ | FK | FL | 214 369 |
| | Chiffres d'affaires nets * | | | | | |
| | Production stockée * | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | 9 891 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | (26 618) | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 197 641 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | 73 490 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | 2 512 | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | 80 427 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 23 309 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * | | | GA | 2 330 |
| | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | 12 018 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | 2 602 | |
| | Autres charges (12) | | | GE | 191 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 196 879 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 762 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | (III) | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | (IV) | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 3 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 3 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 3 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 765 |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)** DGFIP N° 2053-SD 2023

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

| | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | 1 006 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 1 006 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | 1 991 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 1 991 | |
| 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | | HI | (984) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | HK | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL | 198 650 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM | 198 870 | |
| 5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges) | | | HN | (219) | |
| RENVIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) | Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | | | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IH | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | IJ | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IK | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | A1 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | | A6 | | |
| | obligatoires | | A9 | | |
| (13) | Dont cotisations facultatives Madelin | A7 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | A8 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N | | |
| | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | |
| | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise | | | | | | | | | | CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|-----------------------------|--|---|--|-----------------|--|----|--|---|--|---|--|--|--|----------------------------------|--|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | | |
| INCORP. | | TOTAL I | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| | | Frais d'établissement et de développement | | | | | | CZ | | D8 | | D9 | | | |
| | | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | KD | | 14 490 | | KE | | | |
| | | TOTAL II | | | | | | | | | | KF | | | |
| | | Terrains | | | | | | KG | | KH | | KI | | | |
| | | Sur sol propre | | Dont Composants | | L9 | | KJ | | KK | | KL | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | Dont Composants | | M1 | | KM | | KN | | KO | | | |
| | | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | | Dont Composants | | M2 | | KP | | KQ | | KR | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | | M3 | | KS | | KT | | KU | | | |
| | | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | | | KV | | 51 136 | | KW | | | |
| | | Matériel de transport * | | | | | | KY | | | | KZ | | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | LB | | 85 772 | | LC | | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | | LE | | | | LF | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LH | | LI | | LJ | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | | | LK | | LL | | LM | | | |
| | | TOTAL III | | | | | | LN | | 136 908 | | LO | | | |
| | | TOTAL III | | | | | | | | | | LP | | | |
| | | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | 8G | | 8M | | 8T | | | |
| | | Autres participations | | | | | | 8U | | 8V | | 8W | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | | | IP | | IR | | IS | | | |
| | | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | IT | | IU | | IV | | | |
| | | TOTAL IV | | | | | | LQ | | LR | | LS | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | ØG | | 151 398 | | ØH | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | | | | | ØJ | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | |
| INCORP. | | TOTAL I | | | | | | 1 | | 3 | | 4 | | | |
| | | Frais d'établissement et de développement | | | | | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| | | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | IO | | LV | | 14 490 | | IX | |
| | | TOTAL II | | | | | | | | | | 14 490 | | 14 490 | |
| | | Terrains | | | | | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | | Sur sol propre | | | | IQ | | MA | | MB | | MC | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | IR | | MD | | ME | | MF | | | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | | | IS | | MG | | MH | | MI | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| | | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | | | IU | | MM | | 51 136 | | MN | | 51 136 | |
| | | Matériel de transport | | | | IV | | MP | | | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | IW | | MS | | 85 772 | | MT | | 85 772 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | IX | | MV | | | | MW | | MX | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | | Avances et acomptes | | | | | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | | TOTAL III | | | | | | IY | | NG | | 136 908 | | NI | |
| | | TOTAL III | | | | | | | | | | | | 136 908 | |
| | | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | | Autres participations | | | | | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | | | II | | 2B | | 2C | | 2D | |
| | | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | |
| | | TOTAL IV | | | | | | I3 | | NJ | | NK | | 2H | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | I4 | | ØK | | ØL | | ØM | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | | | | | 151 398 | | ØM | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | | | | | | | 151 398 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2023

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|---|--|----------|---|---------|------------------------------------|---|----|----|
| Désignation de l'entreprise <u>CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| CADRE A | | | | | | | | | | | | | |
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | | Augmentations : dotations de l'exercice | | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développements | | CY | | EL | | EM | | EN | | | | | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 14 490 | PF | | PG | | PH | 14 490 | | | | |
| TOTAL I | | RK | 14 490 | RM | | RN | | RO | 14 490 | | | | |
| Terrains | | PI | | PI | | PK | | PL | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | | | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 49 214 | QE | 782 | QF | | QG | 49 996 | | | | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | | | | | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 84 050 | QM | 1 548 | QN | | QO | 85 598 | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | | | |
| TOTAL II | | QU | 133 265 | QV | 2 330 | QW | | QX | 135 594 | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 147 755 | ØP | 2 330 | ØQ | | ØR | 150 085 | | | | |
| CADRE B | | | | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | | | | | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | | | | | RV | | |
| Autres immobilisations incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | | | | | Q1 | | |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | | | | | SD | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | | | | | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | | | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | | | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | | | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | | | | | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | | | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | | | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | | | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | | | | X1 | |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | | | | | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | | | | | NM | | | | | NO |
| TOTAL III | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | | | | | NV | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | | | | | NV | | |
| Total général non venté (NP + NQ + NR) | NW | Total général non venté (NS + NT + NU) | | | NY | Total général non venté (NW - NY) | | | NZ | | | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | | Z9 | | | Z8 | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | SP | | | SR | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

| Désignation de l'entreprise | | CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE | | | | Néant <input type="checkbox"/> |
|---|--|---|----|--------------------------------------|----|--------------------------------|
| 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 |
| | 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquilés H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)* | 6A | 6B | 6C | 6D | |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H | |
| | | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 | |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X | |
| | | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | |
| Dont dotations et reprises | { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | UE | UF | UH | | |
| | | UG | UH | | | |
| | | UJ | UK | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | | 10 |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. | | | | | | |
| NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2023

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

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
|--|--|---|--------|-------------------|---|-------------------------------------|----------------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | US | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 75 396 | 75 396 | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO) | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 1 598 | 1 598 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | 26 165 | 26 165 | |
| | | Divers | | VP | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 1 197 | 1 197 | | |
| | TOTAUX | | VT | 104 356 | 104 356 | VU | VV |
| RENVIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 14 562 | 14 562 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 5 454 | 5 454 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 42 761 | 42 761 | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 8 352 | 8 352 | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 4 429 | 4 429 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 2 653 | 2 653 | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 78 212 | 78 212 | VZ | | |
| RENVIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|---|----|--|
| Désignation de l'entreprise | | CENTRE DE GESTION AGREE DE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N clos le : 31/12/2022 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | | | | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | | WE | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | WG | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | | RB | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) | | | XX | | | | |
| | Amendes et pénalités | | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | | XZ | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | | | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | | | | | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | | L7 | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | | - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | | |
| | | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | | | | | |
| | | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | | |
| | | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | MS | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL I | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | | |
| | | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | |
| | | | | - imposées au taux de 19 % | | | | | | | | |
| | | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | | |
| | | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | 2A | | | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) | | | | | | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | | | | | | | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations | | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles (44 septies) | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A) | | L5 | |
| | | | Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies A) | | ØV | Société investissements immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | 1F | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC | | |
| | | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art 44 septies) | | PB | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | | YH | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | | YC | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | | YA | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | | YB | créance dégagée par le report en arrière de déficit | | ZI | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | | YD | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F) | | YI | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G) | | YL | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | | | TOTAL II | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | bénéfice (I moins II) | | XI | déficit (II moins I) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | | | | ZL | | | | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | XN | | | | | | | |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.

| | | | |
|---|-------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | 130 144 |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | 130 144 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | YJ | 219 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | 130 363 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 5 555 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^e bis Al. 2 du CGI* | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | | 8Y |
| | 8Z | | 9A |
| | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | | 9E |
| | 9F | | 9G |
| | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | | 9L |
| | 9M | | 9N |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | YN | YO |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ▼ ligne WI | ▼ ligne WU |

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2023

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|----------|---------------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--|-------------------------|----------------------------------|----|--------|----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | (86 446) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 4 756 | | Dividendes | ZE | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | (81 689) | | Report à nouveau | ZG | | (81 689) | | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | | ZH | (81 689) |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | C précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | | | J7 | | YQ | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | 393 | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | C dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | | | J8 | | XQ | 36 484 | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 7 063 | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | | |
| | - Autres comptes | C dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | | ES | | ST | 29 550 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 73 490 | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | 1 514 | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | C dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | | | ZS | | 9Z | 998 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 2 512 | |
| TVA | - Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | | YY | 14 240 | |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 7 102 | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | | | | | | | | ØB | 81 803 | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % | |
| | - Numéro de centre agréé * | XP | | | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | | |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | | | | | | | | RH | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | | |
| | Groupe: résultat d'ensemble | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2023

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

| Désignation de l'entreprise : CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | |
|--|----|--|--|--|-------------------------------|---|---------------------------------------|
| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | | | |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1) | | Valeur d'origine* (2) | Valeur nette réévaluée* (3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4) | Autres amortissements* (5) | Valeur résiduelle (6) | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| Prix de vente (7) | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) | | | Plus-value taxable à 19 % (1) (11) |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9) | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10) | | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11) | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE Néant *

1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 - Etat préparatoire.

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

| | | | |
|---|-----------|-------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise: <u>CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le: <u>01012022</u> et clos le: <u>31122022</u> | | Données en nombre de mois 1 2 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 2,00 | |
| Dont apprentis | YF | | |
| Dont handicapés | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 214 369 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | | |
| TOTAL 1 | OX | 214 369 | |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | (26 618) | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | | |
| Variation positive des stocks | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| TOTAL 2 | OM | (26 618) | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | ON | 2 019 | |
| Variation négative des stocks | OQ | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 34 986 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | 36 484 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 191 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OY | | |
| TOTAL 3 | OJ | 73 680 | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 114 071 | |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 114 071 | |
| 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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 214 369 | Effectifs au sens de la CVAE * EY 2,00 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | HX | | |
| Période de référence | GY | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 2 | GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 2 |
| Date de cessation | HR | | |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs. | | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2023 - Etat préparatoire

| | | | |
|---|---|--|-----------------------------------|
|  <p>RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité</p> | | <p>N° 2065-SD 2023</p> | |
| <p>Formulaire à déposer en double exemplaire</p> | | <p>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i></p> | |
| IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | | |
| Exercice ouvert le | 01012022 | et clos le | 31122022 |
| | | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | Régime réel normal | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | <input type="checkbox"/> | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | |
| Désignation de la société: | | Adresse du siège social: | |
| CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE11 CONVENANCE'S CENTER CONVENANCE 97122 BAIE-MAHAULT | | | |
| SIRET | 3 9 2 6 9 2 3 7 2 0 0 0 2 3 | Mél: | centre.getion.agree@wanadoo.fr |
| Adresse du principal établissement: | | Ancienne adresse en cas de changement: | |
| | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | |
| 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 | | | |
| B ACTIVITÉ | | | |
| Activités exercées | Conseil pour les affaires et autres conseils de gestion | Si vous avez changé d'activité, cocher la case | |
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | |
| 1. Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal | Déficit |
| | | | 219 |
| Bénéfice imposable à 15 % | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| 2. Plus-values | | | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | PV à long terme imposables à 19 % | PV exonérées (art. 238 quinquies) |
| Autres PV imposables à 19 % | | PV à long terme imposables à 0% | |
| 3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | <input type="checkbox"/> |
| Entreprise nouvelle, art. 44 septies | <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies | <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies | <input type="checkbox"/> |
| | | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | <input type="checkbox"/> |
| Société d'investissement immobilier cotée | <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | |
| | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% | | | |
| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33% | | | |
| G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD) | | | |
| 1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1 du CGI), cocher la case ci-contre | | | |
| | | Nom/Adresse | |
| déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | | N° | |
| 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-1-2 du CGI), cocher la case ci-contre | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | | Nom/Adresse | |
| | | N° | |
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | OUI <input checked="" type="checkbox"/> | NON <input type="checkbox"/> |
| | | Si oui, indication du logiciel utilisé | |
| | | SAGE | |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr | | | |
| S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr . | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | Nom et adresse du conseil: | |
| Cabinet Harry DIAKOK 21 rue Ferdinand Forest Z.I. Jarry 97122 BAIE-MAHAULT Tél: 0590 26 71 31 | | | |
| OGA/OMGA | Visueur conventionné | (Cocher la case correspondante) | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | | Date: | Lieu: |
| | | 12042023 | BAIE-MAHAULT |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné | | Qualité et nom du signataire: Président THIERRY ROMANOS | |
| | | Signature : | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | prestataire : | |
| | | | |

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2022 ou exercice

Désignation de l'entreprise CENTRE DE GESTION AGREE DE GPE

du _____

Adresse 11 CONVENANCE'S CENTER CONVENANCE 97122 BAIE-MAHAULT

au _____

| A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ① | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLÈTE | | | |
| 1 | NICOLAS Mylène Directrice | | | | Etang Z'Abricot 20 Résidence Marina Bay 97200 | | | |
| 2 | MARGUERITTE Lina Assistante de direction | | | | Castel Montalègre 97129 | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 48 774 | | | | 48 774 | | | 48 774 |
| 2 | 32 400 | | | | 32 400 | | | 32 400 |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | 81 174 | | | | 81 174 | | | 81 174 |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | | 10 |
|---|--|----|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | | |
| Total | | |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) : | | | |
|--|------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
| - de l'exercice . .2022 . . . (total col.9 + total col.10) ⑩ | 81 174 | - de l'exercice . .2022 . . ⑩ | |
| - de l'exercice précédent ⑩ | 79 685 | - de l'exercice précédent ⑩ | 4 836 |
| Nom et qualité du signataire | THIERRY ROMANOS Président | À BAIE-MAHAULT | , le 12/04/2023 |
| | | Signature, | |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.