

ASSOCIATION CONSTRUIRE

**Registre des associations : VOLUME 63 FOLIO 38
2, rue des Flandres BOX 4.02**

68100 MULHOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31.12.2021

FIBA – HAUT-RHIN SAS

40 Rue Jean Monnet – Melpark 5
68200 MULHOUSE
Tél. : 03 89 32 98 98 - Fax : 03 89 32 98 99

Sommaire

Compte rendu de travaux	2
Bilan et Résultat Association	4
Soldes intermédiaires de gestion	19
Annexes	25
<i>PREAMBULE</i>	25
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	25
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	26
<i>METHODE GENERALE</i>	26
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	26
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	28
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	29
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	31
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	34
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	35
Tableau des immobilisations	37
Liasse fiscale	47

Rapport de présentation

Compte rendu de travaux

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 21.06.2021 nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association CONSTRUIRE relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 818 933,03 Euros
Chiffre d'affaires	1 647 645,25 Euros
Résultat net comptable	151 888,18 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Altkirch
Le 14/04/2022

FIBA Haut-Rhin SAS
Lucille YVARS
Expert-Comptable

Bilan et Résultat Association

Bilan et Résultat Association

CONSTRUIRE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2021 (12 mois)				31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	15 749	12 658	3 091	0,17	4 081	0,25
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	191 212	166 767	24 445	1,34	18 578	1,12
. Autres immobilisations corporelles	344 381	230 104	114 277	6,28	59 343	3,58
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	52 800		52 800	2,90	52 335	3,15
. Prêts	150		150	0,01	300	0,02
. Autres	316 200		316 200	17,38	312 433	18,82
TOTAL (I)	920 492	409 529	510 963	28,09	447 070	26,94
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes	500		500	0,03		
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	318 677	3 098	315 579	17,35	341 967	20,60
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	50 923		50 923	2,80	89 712	5,41
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	929 392		929 392	51,10	777 671	45,85
Charges constatées d'avance	11 577		11 577	0,64	3 333	0,20
TOTAL (II)	1 311 068	3 098	1 307 970	71,91	1 212 682	73,06
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 231 560	412 627	1 818 933	100,00	1 659 752	100,00

CONSTRUIRE**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	346 981	19,08	346 981	20,91
. Autres				
Report à nouveau	910 552	50,06	790 360	47,62
Excédent ou déficit de l'exercice	151 888	8,35	120 192	7,24
Situation nette (sous total)	1 409 421	77,49	1 257 533	75,77
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	53 144	2,92	23 435	1,41
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 462 565	80,41	1 280 967	77,18
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	28 765	1,58	38 168	2,30
TOTAL (III)	28 765	1,58	38 168	2,30
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 047	3,58	23 812	1,43
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	261 962	14,40	316 577	19,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	575	0,03	218	0,01
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20	0,00	10	0,00
TOTAL (IV)	327 603	18,01	340 617	20,52
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 818 933	100,00	1 659 752	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%		
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	170		150		20	13,33
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	1 647 645		1 593 140		54 505	3,42
- dont parrainages	20 341		24 885		-4 544	-18,25
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	455 980		448 034		7 946	1,77
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	19 807		4 267		15 540	364,19
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	428		10		418	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	2 124 031		2 045 601		78 430	3,83
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	321 507		332 289		-10 782	-3,23
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	37 475		34 281		3 194	9,32
Salaires et traitements	1 259 104		1 205 338		53 766	4,46
Charges sociales	280 162		300 222		-20 060	-6,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	40 538		26 505		14 033	52,94
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	124		18		106	588,89
Total des charges d'exploitation (II)	1 938 911		1 898 654		40 257	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	185 120		146 947		38 173	25,98
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	4 023		4 076		-53	-1,29
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	4 023		4 076		-53	-1,29
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (IV)						
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 023		4 076		-53	-1,29

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	189 143	151 023	38 120	25,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	150		150	N/S
Sur opérations en capital	12 283	8 446	3 837	45,43
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	12 434	8 446	3 988	47,22
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	223		223	N/S
Sur opérations en capital	2 129		2 129	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 352		2 352	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 082	8 446	1 636	19,37
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	47 337	39 278	8 059	20,52
Total des produits (I + III + V)	2 140 488	2 058 123	82 365	4,00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 988 600	1 937 932	50 668	2,61
EXCEDENT OU DEFICIT	151 888	120 192	31 696	26,37
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	10 898	6 577		
Prestations en nature	5 955	5 955		
Bénévolat				
TOTAL	16 853	12 532		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations	5 955	5 955		
Personnel bénévole	10 898	6 577		
TOTAL	16 853	12 532		

CONSTRUIRE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2021 (12 mois)				31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	15 749	12 658	3 091	0,17	4 081	0,25
20500200 Progiciels	15 749		15 749	0,87	15 749	0,95
28050200 Amortissements des logiciels		12 658	-12 658	-0,69	-11 668	-0,69
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	191 212	166 767	24 445	1,34	18 578	1,12
21540200 Matériel industriel	191 212		191 212	10,51	181 294	10,92
28154200 Amort. Matériel Industriel		166 767	-166 767	-9,16	-162 715	-9,79
. Autres immobilisations corporelles	344 381	230 104	114 277	6,28	59 343	3,58
21810000 Install. gene. agenc. amenag. div.	33 541		33 541	1,84		
21820200 Matériel de transport	263 639		263 639	14,49	251 134	15,13
21830200 Mat. bureau & informatique	47 202		47 202	2,60	42 578	2,57
21840200 Mobilier					1 677	0,10
28181000 Amort. Agencements		405	-405	-0,01		
28182200 Amort. matériel de transport		199 194	-199 194	-10,94	-199 143	-11,99
28183200 Amort.mat.bur. & informatique		30 505	-30 505	-1,67	-35 227	-2,11
28184200 Amort. mobilier					-1 677	-0,09
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	52 800		52 800	2,90	52 335	3,15
27112200 Parts sociales A CCM	15		15	0,00	15	0,00
27113200 Parts sociales B CCM	52 785		52 785	2,90	52 320	3,15
. Prêts	150		150	0,01	300	0,02
27430200 Prêts au personnel	150		150	0,01	300	0,02
. Autres	316 200		316 200	17,38	312 433	18,82
27550200 Cautionnements	3 902		3 902	0,21	2 592	0,16
27610200 Comptes à terme CCM	300 000		300 000	16,49	300 000	18,07
27688200 Intérêts courus Comptes à terme	12 298		12 298	0,68	9 841	0,59
TOTAL (I)	920 492	409 529	510 963	28,09	447 070	26,94
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes	500		500	0,03		
40910000 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes	500		500	0,03		
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	318 677	3 098	315 579	17,35	341 967	20,60
41000000 Clients et comptes rattaches	7 429		7 429	0,41	219 982	13,25
41000001 Clients 2	2 196		2 196	0,12		
41000002 Clients 3					13 284	0,80
41000004 Clients 5					1 320	0,08
41000005 Clients 6	80		80	0,00	239	0,01
41000006 Clients 7	238		238	0,01	662	0,04
41000007 Clients 8	19 847		19 847	1,09	23 217	1,40

CONSTRUIRE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2021 (12 mois)				31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
41000008 Clients 9	1 410		1 410	0,08	1 602	0,10
41000009 Clients 10	950		950	0,05	984	0,06
41000010 Clients 11	595		595	0,03	590	0,04
41000011 Clients 12	42 924		42 924	2,36	239	0,01
41000012 Clients 13	2 794		2 794	0,15	1 352	0,08
41000013 Clients 14					169	0,01
41000014 Clients 15	308		308	0,02	304	0,02
41000015 Clients 16	7 049		7 049	0,39	1 558	0,09
41000017 Clients 18					7 037	0,42
41000019 Clients 20	10 680		10 680	0,59	4 620	0,28
41000021 Clients 22	3 045		3 045	0,17	962	0,06
41000022 Clients 23	720		720	0,04	490	0,03
41000023 Clients 24	13 542		13 542	0,74	25 221	1,52
41000024 Clients 25	1 247		1 247	0,07	1 512	0,09
41000025 Clients 26					363	0,02
41000026 Clients 27	720		720	0,04		
41000027 Clients 28	421		421	0,02	979	0,06
41000028 Clients 29	609		609	0,03	180	0,01
41000029 Clients 30	3 502		3 502	0,19		
41000030 Clients 4	8 433		8 433	0,46	5 714	0,34
41000031 Clients 31	4 146		4 146	0,23	2 922	0,18
41000032 Clients 32	1 120		1 120	0,06	4 440	0,27
41000033 Clients 33					4	0,00
41000034 Clients 34	653		653	0,04	917	0,06
41000035 Clients 35	853		853	0,05	708	0,04
41000037 Clients 37	7 620		7 620	0,42	710	0,04
41000038 Clients 39					3 156	0,19
41000040 Clients 40					5 625	0,34
41000041 Clients 41	2 046		2 046	0,11	1 180	0,07
41000042 Clients 42	32 835		32 835	1,81		
41000043 Clients 43	31 142		31 142	1,71		
41100000 Clients divers	98 593		98 593	5,42	4 035	0,24
41600000 Clients douteux ou litigieux	7 135		7 135	0,39		
41620220 Virage Développement douteux					301	0,02
41667620 RNC SAS douteux					513	0,03
41700000 Clients Retenue de garantie	241		241	0,01	597	0,04
41810000 Clients factures a etabli	869		869	0,05		
41810200 Clients-Fact.à établir	2 686		2 686	0,15	4 958	0,30
49100000 Provisions pour dépr. comptes		3 098	-3 098	-0,16		
49120220 Prov dépré. Virage développement					-252	-0,01
49167620 Prov' dépréc' RNC SAS					-428	-0,02
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	50 923		50 923	2,80	89 712	5,41
40980000 Rabais remises ristour. a obtenir	1 721		1 721	0,09		
43150200 Sécurité sociale Ind. Journ.	1 177		1 177	0,06		
43760200 ARPEGE Prévoyance	662		662	0,04	1 226	0,07
43870000 Produits a recevoir	794		794	0,04		
44110200 DREETS Subv' à recevoir	3 178		3 178	0,17	23 649	1,42
44110300 DREETS Subv' Invest FDI à recevoir	19 196		19 196	1,06		
44400200 Etat-Impôts sur les bénéfices	11 678		11 678	0,64	61 821	3,72
44566200 Tva déductible 5,5 %	8 679		8 679	0,48	110	0,01
44586200 Tva s/factures non parvenues	3 751		3 751	0,21	1 168	0,07
44587100 TVA sur avoir à établir	86		86	0,00		
44588200 Etat-TVA s/retenue garantie					595	0,04
44870200 Produit à recevoir					1 144	0,07
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	929 392		929 392	51,10	777 671	46,85
51210200 CCM Mulhouse Europe C/C	54 576		54 576	3,00	98 436	5,93
51214200 CCM Mulhouse Cpte PARTENAIRE	701 687		701 687	38,58	600 518	36,18

CONSTRUIRE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
51215200 CCM Mulhouse Livret Bleu + Orange		173 129		173 129	9,52	78 716	4,74
Charges constatées d'avance		11 577		11 577	0,64	3 333	0,20
48600200 Charges constatées d'avance		11 577		11 577	0,64	3 333	0,20
TOTAL (II)		1 311 068	3 098	1 307 970	71,91	1 212 682	73,06
Frais d'émission des emprunts (III)							
Primes de remboursement des emprunts (IV)							
Ecart de conversion Actif (V)							
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		2 231 560	412 627	1 818 933	100,00	1 659 752	100,00

CONSTRUIRE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	346 981	346 981
10680200 Réserve p/projet associatif	91 469	91 469
10681200 Réserve p/fonds de roulement	91 469	91 469
10683200 Réserve pour risques d'emploi	121 013	121 013
10684200 Réserve pour investissement	43 030	43 030
. Autres		
Report à nouveau	910 552	790 360
11000200 Résultats cumulés reportés	910 552	790 360
Excédent ou déficit de l'exercice	151 888	120 192
Situation nette (sous total)	1 409 421	1 257 533
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	53 144	23 435
13110200 Subvention investissement - Etat	80 956	38 963
13910200 Subv.inv.reprise au CR - Etat	-27 812	-15 528
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 462 565	1 280 967
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	28 765	38 168
15300200 Prov' p/engagement IFC	28 765	38 168
TOTAL (III)	28 765	38 168
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 047	23 812
40100000 Fournisseurs	42 539	16 801
40810200 Fourn.-Fact.non parvenues	22 508	7 011
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	261 962	316 577
42100200 Rémun.dues au personnel	11 858	3 733
42821200 Dettes prov. s/congés encadrant	25 400	40 350
42825200 Dettes prov. s/congés insertion	36 907	54 174
42827200 Dettes prov.s/congés production	6 832	9 007
42828200 Dettes prov.s/congés administratif	5 008	13 657
43100200 Sécurité sociale	32 580	32 289
43740200 REUNI Retraite	7 558	6 616
43770200 ARPEGE Prévoyance mutuelle	9 262	1 524
43810200 OPCA Transports & Services	26 766	15 253
43850200 Effort de construction	5 480	5 140
43871200 Charges à payer s/CP encadrant	11 111	16 079
43875200 Charges à payer s/CP insertion	4 502	10 666
43877200 Charges à payer s/CP production	1 810	2 766
43878200 Charges à payer s/CP administratif	2 281	5 799

CONSTRUIRE**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
44210000 Prélèvement à la source	2 115	0,12	1 916	0,12
44551200 Etat - TVA à décaisser	14 807	0,81	39 118	2,36
44571200 Tva collectée 19.6 %	49	0,00	49	0,00
44574200 Etat-TVA collectée 20%	55 614	3,06	56 595	3,41
44575200 Etat-TVA collectée 10%	90	0,00	74	0,00
44586100 TVA sur Avoir à recevoir	279	0,02		
44587200 TVA sur fact à établir	593	0,03	826	0,05
44700200 Etat charges a payer			945	0,06
44860000 Autres charges a payer	1 062	0,06		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	575	0,03	218	0,01
41000007 Clients 8	61	0,00		
41000031 Clients 31			122	0,01
41000037 Clients 37			97	0,01
41980000 Avoir à établir	513	0,03		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20	0,00	10	0,00
48700200 Produits constatés d'avance	20	0,00	10	0,00
TOTAL (IV)	327 603	18,01	340 617	20,52
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 818 933	100,00	1 659 752	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%		
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	170		150		20	13,33
75600200 Cotisations des membres association	170		150		20	13,33
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	1 647 645		1 593 140		54 505	3,42
70610300 Nettoyage intérieur récurrent 20%	1 248 652		1 226 050		22 602	1,84
70611000 Nettoyage intérieur ponctuel 10%	5 020		2 841		2 179	76,70
70611300 Nettoyage intérieur ponctuel 20%	65 902		21 768		44 134	202,75
70612000 Nettoyage intérieur récurrent 10%	2 292		768		1 524	198,44
70620300 Nettoyage extérieur récurrent 20%	90 662		96 263		-5 601	-5,81
70621300 Nettoyage extérieur ponctuel 20%	14 024		12 140		1 884	15,52
70630300 Vitrierie récurrent 20%	16 222		20 327		-4 105	-20,18
70631300 Vitrierie ponctuel 20%	4 118		4 558		-440	-9,64
70651300 Débarassage ponctuel 20%	3 625		475		3 150	663,16
70651400 Débarrassage ponctuel 0%	12 857		12 857		0	N/S
70660300 Divers multiservices récurrent 20%	26 457		23 467		2 990	12,74
70661300 Divers multiservices ponctuel 20%	82 693		101 033		-18 340	-18,14
70670300 Consommables récurrent 20%	69 110		77 459		-8 349	-10,77
70671300 Consommables ponctuel 20%	6 011		5 992		19	0,32
- dont parrainages	20 341		24 885		-4 544	-18,25
70630300 Vitrierie récurrent 20%	16 222		20 327		-4 105	-20,18
70631300 Vitrierie ponctuel 20%	4 118		4 558		-440	-9,64
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	455 980		448 034		7 946	1,77
74010200 Subv. aide postes insert.	416 480		411 034		5 446	1,32
74060200 Subv.agents chargés bénéf.RSA	35 500		31 000		4 500	14,52
74160200 Subv.Emploi Job d'été	4 000		6 000		-2 000	-33,32
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	19 807		4 267		15 540	364,19
78154200 Reprise provis. p/engagement IFC	9 403		1 084		8 319	767,44
78174200 Reprise prov' dépréc. créances douteuses	429		N/S		429	N/S
79120200 OPCA Rbst Formate	3 506				3 506	N/S
79180200 Rembt.assurances	6 470		3 183		3 287	103,27
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	428		10		418	N/S
75801200 Produits div.de gest.courante	428		10		418	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	2 124 031		2 045 601		78 430	3,83
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	321 507		332 289		-10 782	-3,23
60420200 Frais prorata chantiers	146		12		134	N/S
60612200 Electricité	1 140		2 278		-1 138	-49,95
60630200 Fourm. entret.& petit équipt.	139 753		169 410		-29 657	-17,50
60631200 Vêtements de travail	8 839		8 502		337	3,96
60640200 Fournitures administratives	4 034		5 897		-1 863	-31,58
61110200 Mises en décharge	643		1 310		-667	-50,91
61320200 Lovers	12 668		12 539		129	1,03

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
61321200 Loyers garage lot 3.02	1 965		1 965	N/S
61322200 Loyers garage	10 331		10 331	N/S
61330200 Loyer garage		10 226	-10 226	-100,00
61350200 Locations bennes	2 731	846	1 885	222,81
61360200 Location mat. de nettoyage	771	3 065	-2 294	-74,84
61400200 Charges locatives	1 743	1 380	363	26,30
61520200 Entretien & réparations locaux	777	786	-9	1,14
61551200 Entr.et répar.matériel nettoyage	7 837	5 443	2 394	43,98
61552200 Entr.,répar" matériel transp.	21 325	19 845	1 480	7,46
61554200 Contrat entretien materiel informat	7 588	7 200	388	5,39
61561200 Maintenance locaux (alarme)	699	650	49	7,54
61562200 Maintenance site informatique	3 821	2 868	953	33,23
61621200 Responsabilité civile	7 617	7 262	355	4,89
61622200 Multirisque professionnelle	1 142	965	177	18,34
61623200 Assurance Cyber Risques	1 631	1 631		0,00
61624200 Assurance protection juridique	1 712	1 645	67	4,07
61630200 Assurances véhicules	12 939	11 743	1 196	10,18
61810200 Documentation Générale	234	175	59	33,71
61830200 Documentation technique	360	202	158	78,22
62260100 Honoraires Comptables	13 077		13 077	N/S
62260120 Honoraires Mission Sociale	280	280		N/S
62260200 Honoraires CAC	5 675	8 790	-3 115	-35,43
62260300 Autres Honoraires	2 400		2 400	N/S
62260400 Honoraires Avocat	800		800	N/S
62300200 Publicit" publicat", relat" publiq	373		373	N/S
62340200 Cadeaux Salariés/Clients	8 010	10 098	-2 088	-20,57
62380200 Divers (Pourboires, dons...)	300		300	N/S
62430200 Essence	819	1 251	-432	-34,52
62440200 Gazole, g.p.l.	21 122	20 639	483	2,34
62450200 Frais de service	1 166	1 314	-148	-11,25
62510200 Voyages et Déplacements	273	68	205	301,47
62570200 Réceptions	1 262	748	514	68,72
62610200 Affranchissements postaux	320	406	-86	-21,17
62620200 Frais postaux & télécomm.	5 903	5 442	461	8,47
62780200 Serv.bancaires, frais,commiss"	122	10	112	N/S
62820200 Cotisations professionnelles	7 162	7 643	-481	-6,28
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	37 475	34 281	3 194	9,32
63331200 Part.format.encadrant	4 849	4 659	190	4,08
63335200 Part.format.insertion	20 106	18 352	1 754	9,56
63337200 Part.format.production	1 474	1 548	-74	-4,77
63338200 Part.format.administratif	1 314	1 267	47	3,71
63341200 Part.effort const.encadrant	1 322	1 271	51	4,01
63345200 Part.effort constr.insertion	3 688	3 117	571	18,32
63347200 Part.effort constr.production	374	407	-33	-8,10
63348200 Part.effort constr.administr.	358	346	12	3,47
63511100 CFE	2 013		2 013	N/S
63511200 CVAE	1 976	2 847	-871	-30,58
63540200 Cartes grises, vignettes auto		468	-468	-100,00
Salaires et traitements	1 259 104	1 205 338	53 766	4,46
64111200 Rémunér. encadrants	275 126	255 064	20 062	7,87
64115200 Rémunér. insertion	743 113	652 583	90 530	13,87
64117200 Rémunération production	78 926	84 301	-5 375	-6,37
64118200 Rémunér. administratif	75 490	68 606	6 884	10,03
64121200 Congés à payer encadrant	-14 950	15 852	-30 802	-194,30
64125200 Congés à payer insertion	-17 267	17 724	-34 991	-197,41
64127200 Congés à payer production	-2 175	-3 759	1 584	42,14
64128200 Congés à payer administratif	-8 649	4 264	-12 913	-302,83
64131200 Primes & gratif" encadrants	28 734	32 306	-3 572	-11,05
64135200 Primes & gratif" insertion	53 062	42 369	10 693	25,24

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
64137200 Primes & gratif* production	7 241	8 632	-1 391	-16,10
64138200 Primes & gratif* administratif	6 485	10 986	-4 501	-40,96
64141200 Indemnité conv. de licenciement	1 934	1 934	N/S	
64143200 Gratification stagiaire	1 447	983	464	47,20
64145200 Indemnité rupture conventionnelle	15 755	14 250	1 505	10,56
64150000 Activité partielle	14 832	1 176	13 656	N/S
Charges sociales	280 162	300 222	-20 060	6,67
64511200 Cot. URSSAF encadrants	86 156	84 198	1 958	2,33
64515200 Cot. URSSAF insertion	81 348	88 238	-6 890	-7,80
64517200 Cot. URSSAF production	16 706	21 667	-4 961	-22,89
64518200 Cot. URSSAF administratif	23 977	23 244	733	3,15
64531200 Cot. retr.compl.encadrants CAIRPSA	17 550	18 748	-1 198	-6,38
64535200 Cot. retr.compl.insertion CAIRPSA	9 788	12 154	-2 366	-19,46
64537200 Cot. retr.comp.production CAIRPSA	2 590	3 169	-579	-18,26
64538200 Cot. retr.compl.administr. CAIRPSA	4 606	4 447	159	3,58
64550200 Charges soc. s/congés à payer	-4 691		-4 691	N/S
64551200 Chrges soc. s/congés à payer encadr	-4 939	6 041	-10 980	-181,75
64555200 Chrges soc. s/congés à payer insert	-1 427	2 832	-4 259	-150,38
64557200 Chrges soc. s/ congés à payer produ	-956	-690	-266	-38,54
64558200 Chrges soc. s/congés à payer admini	-3 517	2 063	-5 580	-270,47
64580000 Cotisations aux autres org. soc.	-794		-794	N/S
64751200 Méd. travail, pharm. encadrants	841	660	181	27,42
64755200 Méd. travail, pharm. insertion	8 821	3 988	4 833	121,19
64757200 Méd. travail, pharm. production	252	516	-264	-51,15
64758200 Méd. travail, pharm. administration	337	180	157	87,22
64801200 Formation encadrants	19 277	6 489	12 788	197,07
64805200 Formation insertion	4 957	2 479	2 478	99,96
64807200 Formation production	2 948	4 196	-1 248	-29,73
64808200 Formation administratif		1 403	-1 403	-100,00
64881200 Prévoyance encadrants CAIRPSA	4 740	2 646	2 094	79,14
64885200 Prévoyance insertion CAIRPSA	4 321	4 240	81	1,91
64887200 Prévoyance production CAIRPSA	1 350	1 271	79	6,22
64888200 Prévoyance administratif CAIRPSA	1 104	951	153	16,09
64889200 Prévoyance cadres CARPRECA	1 397	1 956	-559	-28,57
64895200 Aide au transport insertion	3 163	3 006	157	5,22
64898200 Aide au transport administratif	258	129	129	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	40 538	26 505	14 033	52,94
68111200 Dot* amort.s/immob* incorporelles	990	1 498	-508	-33,90
68112200 Dot* amort.s/immob* corporelles	36 701	24 579	12 122	49,32
68174200 Dot*prov*p/dépréc* créances douteuse	2 847	428	2 419	565,19
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	124	18	106	588,89
65801200 Charges div.de gest* courante	124	18	106	588,89
Total des charges d'exploitation (II)	1 938 911	1 898 654	40 257	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	185 120	146 947	38 173	25,98
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4 023	4 076	-53	-1,29
76380200 Intérêts s/livret bleu + orange	1 099	926	173	18,68
76402200 Intérêts comptes à terme	2 457	2 584	-127	-4,90
76403200 Intérêts parts sociales	467	566	-99	-17,48
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	4 023	4 076	-53	-1,29

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 023	4 076	-53	-1,29
RESULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV)	189 143	151 023	38 120	25,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	150		150	N/S
77200000 Produits sur exercices antérieurs	150		150	N/S
Sur opérations en capital	12 283	8 446	3 837	45,43
77700000 Q-p subv. invest. au result. exerc	12 283	8 446	3 837	45,43
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	12 434	8 446	3 988	47,22
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	223		223	N/S
67200000 Charges sur exercices antérieurs	223		223	N/S
Sur opérations en capital	2 129		2 129	N/S
67500000 Val. compt. des elem. actif cedes	2 129		2 129	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 352		2 352	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 082	8 446	1 636	19,37
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	47 337	39 278	8 059	20,52
69500200 Impôts sur les bénéfices	47 337	39 278	8 059	20,52
Total des produits (I + III + V)	2 140 488	2 058 123	82 365	4,00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 988 600	1 937 932	50 668	2,61
EXCEDENT OU DEFICIT	151 888	120 192	31 696	26,37
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	10 898	6 577		
Prestations en nature	5 955	5 955		
Bénévolat				
TOTAL	16 853	12 532		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations	5 955	5 955		

CONSTRUIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Personnel bénévole	10 898		6 577			
TOTAL	16 853		12 532			

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

CONSTRUIRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	1 647 645	1 593 140	54 505	3,42
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 647 645	1 593 140	54 505	3,42
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	146	12	134	N/S
Marge brute sur production (II)	1 647 499	1 593 128	54 371	3,41
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>99,99 %</i>	<i>100,00 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	1 647 499	1 593 128	54 371	3,41
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>99,99 %</i>	<i>100,00 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	317 855	332 277	-14 422	-4,33
Valeur ajoutée produite	1 329 644	1 260 851	68 793	5,46
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>80,70 %</i>	<i>79,14 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	455 980	448 034	7 946	1,77
- Impôts, taxes et versements assimilés	37 475	34 281	3 194	9,32
- Salaires et traitements	1 259 104	1 205 338	53 766	4,46
- Charges sociales	280 162	300 222	-20 060	-6,67
Excédent brut d'exploitation	208 883	169 043	39 840	23,57
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>12,68 %</i>	<i>10,61 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	9 832	1 084	8 748	807,01
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	37 691	26 077	11 614	44,54
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 847	428	2 419	565,19
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	598	160	438	273,75
- Autres charges de gestion courante	124	18	106	588,89
+ Transfert de charges d'exploitation	6 470	3 183	3 287	103,27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	185 120	146 947	38 173	25,98
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>11,24 %</i>	<i>9,22 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	4 023	4 076	-53	-1,29
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	189 143	151 023	38 120	25,24
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>11,48 %</i>	<i>9,48 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150		150	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 283	8 446	3 837	45,43
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	223		223	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 129		2 129	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	10 082	8 446	1 636	19,37
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	47 337	39 278	8 059	20,52
Résultat Net Comptable	151 888	120 192	31 696	26,37
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>9,22 %</i>	<i>7,54 %</i>		

CONSTRUIRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 647 645	1 593 140	54 505	3,42
70610300 Nettoyage intérieur récurrent 20%	1 248 652	1 226 050	22 602	1,84
70611000 Nettoyage intérieur ponctuel 10%	5 020	2 841	2 179	76,70
70611300 Nettoyage intérieur ponctuel 20%	65 902	21 768	44 134	202,75
70612000 Nettoyage intérieur récurrent 10%	2 292	768	1 524	198,44
70620300 Nettoyage extérieur récurrent 20%	90 662	96 263	-5 601	-5,81
70621300 Nettoyage extérieur ponctuel 20%	14 024	12 140	1 884	15,52
70630300 Vitrerie récurrent 20%	16 222	20 327	-4 105	-20,18
70631300 Vitrerie ponctuel 20%	4 118	4 558	-440	-9,64
70651300 Débarassage ponctuel 20%	3 625	475	3 150	663,16
70651400 Débarassage ponctuel 0%	12 857		12 857	N/S
70660300 Divers multiservices récurrent 20%	26 457	23 467	2 990	12,74
70661300 Divers multiservices ponctuel 20%	82 693	101 033	-18 340	-18,14
70670300 Consommables récurrent 20%	69 110	77 459	-8 349	-10,77
70671300 Consommables ponctuel 20%	6 011	5 992	19	0,32
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 647 645	1 593 140	54 505	3,42
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	146	12	134	N/S
60420200 Frais prorata chantiers	146	12	134	N/S
Marge brute sur production (II)	1 647 499	1 593 128	54 371	3,41
Taux de marge brute sur production	99,99 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	1 647 499	1 593 128	54 371	3,41
Taux de marge brute globale	99,99 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	317 855	332 277	-14 422	-4,33
60612200 Electricité	1 140	2 278	-1 138	-49,95
60630200 Fourn. entret.& petit éqipt.	139 753	169 410	-29 657	-17,50
60631200 Vêtements de travail	8 839	8 502	337	3,96
60640200 Fournitures administratives	4 034	5 897	-1 863	-31,58
61110200 Mises en décharge	643	1 310	-667	-50,91
61320200 Loyers	12 668	12 539	129	1,03
61321200 Loyers garage lot 3.02	1 965		1 965	N/S
61322200 Loyers garage	10 331		10 331	N/S
61330200 Loyer garage		10 226	-10 226	-100,00
61350200 Locations bennes	2 731	846	1 885	222,81
61360200 Location mat. de nettoyage	771	3 065	-2 294	-74,84
61400200 Charges locatives	1 743	1 380	363	26,30
61520200 Entretien & réparations locaux	777	786	-9	-1,14
61551200 Entr.et répar.matériel nettoyage	7 837	5 443	2 394	43,98
61552200 Entr.,répar" matériel transp.	21 325	19 845	1 480	7,46
61554200 Contrat entretien matériel informat	7 588	7 200	388	5,39
61561200 Maintenance locaux (alarme)	699	650	49	7,54
61562200 Maintenance site informatique	3 821	2 868	953	33,23
61621200 Responsabilité civile	7 617	7 262	355	4,89
61622200 Multirisque professionnelle	1 142	965	177	18,34
61623200 Assurance Cyber Risques	1 631	1 631	0,00	0,00
61624200 Assurance protection juridique	1 712	1 645	67	4,07
61630200 Assurances véhicules	12 939	11 743	1 196	10,18
61810200 Documentation Générale	234	175	59	33,71
61830200 Documentation technique	360	202	158	78,22
62260100 Honoraires Comptables	13 077		13 077	N/S
62260120 Honoraires Mission Sociale	280		280	N/S
62260200 Honoraires CAC	5 675	8 790	-3 115	-35,43
62260300 Autres Honoraires	2 400		2 400	N/S
62260400 Honoraires Avocat	800		800	N/S
62300200 Publicit' publicat', relat' publiq	373		373	N/S
62340200 Cadeaux Salariés/Clients	8 010	10 098	-2 088	-20,67
62380200 Divers (Pourboires, dons...)	300		300	N/S
62430200 Essence	819	1 251	-432	-34,52
62440200 Gazole, g.p.l.	21 122	20 639	483	2,34

CONSTRUIRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
62450200 Frais de service	1 166	1 314	-148	-11,25
62510200 Voyages et Déplacements	273	68	205	301,47
62570200 Réceptions	1 262	748	514	68,72
62610200 Affranchissements postaux	320	406	-86	-21,17
62620200 Frais postaux & télécomm.	5 903	5 442	461	8,47
62780200 Serv.bancaires,frais,commiss	122	10	112	N/S
62820200 Cotisations professionnelles	7 162	7 643	-481	-6,28
79120200 OPCA Rbst Formate	-3 506		-3 506	N/S
Valeur ajoutée produite	1 329 644	1 260 851	68 793	5,46
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	80,70 %	79,14 %		
+ Subventions d'exploitation	455 980	448 034	7 946	1,77
74010200 Subv. aide postes insert.	416 480	411 034	5 446	1,32
74060200 Subv.agents chargés bénéf.RSA	35 500	31 000	4 500	14,52
74160200 Subv.Emploi Job d'été	4 000	6 000	-2 000	-33,32
- Impôts, taxes et versements assimilés	37 475	34 281	3 194	9,32
63331200 Part.format.encadrant	4 849	4 659	190	4,08
63335200 Part.format.insertion	20 106	18 352	1 754	9,56
63337200 Part.format.production	1 474	1 548	-74	-4,77
63338200 Part.format.administratif	1 314	1 267	47	3,71
63341200 Part.effort const.encadrant	1 322	1 271	51	4,01
63345200 Part.effort constr.insertion	3 688	3 117	571	18,32
63347200 Part.effort constr.production	374	407	-33	-8,10
63348200 Part.effort constr.administr.	358	346	12	3,47
63511100 CFE	2 013		2 013	N/S
63511200 CVAE	1 976	2 847	-871	-30,58
63540200 Cartes grises, vignettes auto		468	-468	-100,00
- Salaires et traitements	1 259 104	1 205 338	53 766	4,46
64111200 Rémunér. encadrants	275 126	255 064	20 062	7,87
64115200 Rémunér. insertion	743 113	652 583	90 530	13,87
64117200 Rémunération production	79 926	84 301	-5 375	-6,37
64118200 Rémunér. administratif	75 490	68 606	6 884	10,03
64121200 Congés à payer encadrant	-14 950	15 852	-30 802	-194,30
64125200 Congés à payer insertion	-17 267	17 724	-34 991	-197,41
64127200 Congés à payer production	-2 175	-3 759	1 584	42,14
64128200 Congés à payer administratif	-8 649	4 264	-12 913	-302,83
64131200 Primes & gratif* encadrants	28 734	32 306	-3 572	-11,05
64135200 Primes & gratif* insertion	53 062	42 369	10 693	25,24
64137200 Primes & gratif* production	7 241	8 632	-1 391	-16,10
64138200 Primes & gratif* administratif	6 485	10 986	-4 501	-40,96
64141200 Indemnité conv. de licenciement	1 934		1 934	N/S
64143200 Gratification stagiaire	1 447	983	464	47,20
64145200 Indemnité rupture conventionnelle	15 755	14 250	1 505	10,56
64150000 Activité partielle	14 832	1 176	13 656	N/S
- Charges sociales	280 162	300 222	-20 060	-6,67
64511200 Cot. URSSAF encadrants	86 156	84 198	1 958	2,33
64515200 Cot. URSSAF insertion	81 348	88 238	-6 890	-7,80
64517200 Cot. URSSAF production	16 706	21 667	-4 961	-22,89
64518200 Cot. URSSAF administratif	23 977	23 244	733	3,15
64531200 Cot. retr.compl.encadrants CAIRPSA	17 550	18 748	-1 198	-6,38
64535200 Cot. retr.compl.insertion CAIRPSA	9 788	12 154	-2 366	-19,46
64537200 Cot. retr.compl.production CAIRPSA	2 590	3 169	-579	-18,26
64538200 Cot. retr.compl.administr. CAIRPSA	4 606	4 447	159	3,58
64550200 Charges soc. s/congés à payer	-4 691		-4 691	N/S
64551200 Chrges soc. s/congés à payer encadr	-4 939	6 041	-10 980	-181,75
64555200 Chrges soc. s/congés à payer insert	-1 427	2 832	-4 259	-150,38
64557200 Chrges soc. s/ congés à payer produ	-956	-690	-266	-38,54
64558200 Chrges soc. s/congés à payer admini	-3 517	2 063	-5 580	-270,47
64580000 Cotisations aux autres org. soc.	-794		-794	N/S
64751200 Méd. travail, pharm. encadrants	841	660	181	27,42
64755200 Méd. travail, pharm. insertion	8 821	3 988	4 833	121,19
64757200 Méd. travail, pharm. production	252	516	-264	-51,15
64758200 Méd. travail, pharm. administration	337	180	157	87,22
64801200 Formation encadrants	19 277	6 489	12 788	197,07
64805200 Formation insertion	4 957	2 479	2 478	99,96
64807200 Formation production	2 948	4 196	-1 248	-29,73
64808200 Formation administratif		1 403	-1 403	-100,00
64881200 Prévoyance encadrants CAIRPSA	4 740	2 646	2 094	79,14
64885200 Prévoyance insertion CAIRPSA	4 321	4 240	81	1,91
64887200 Prévoyance production CAIRPSA	1 350	1 271	79	6,22
64888200 Prévoyance administratif CAIRPSA	1 104	951	153	16,09
64889200 Prévoyance cadres CARPRECA	1 397	1 956	-559	-28,57
64895200 Aide au transport insertion	3 163	3 006	157	5,22
64898200 Aide au transport administratif	258	129	129	100,00

CONSTRUIRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Excédent brut d'exploitation	208 883	169 043	39 840	23,57
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	12,68 %	10,61 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions	9 832	1 084	8 748	807,01
78154200 Reprise provis. p/engagement IFC	9 403	1 084	8 319	767,44
78174200 Reprise prov. dépréc. créances douteuses	429		429	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	37 691	26 077	11 614	44,54
68111200 Dot. amort.s/immob. incorporelles	990	1 498	-508	-33,90
68112200 Dot. amort.s/immob. corporelles	36 701	24 579	12 122	49,32
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 847	428	2 419	565,19
68174200 Dot. prov. p/dépréc. créances douteuse	2 847	428	2 419	565,19
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	598	160	438	273,75
75800200 Cotisations des membres association	170	150	20	13,33
75801200 Produits div. de gest. courante	428	10	418	N/S
- Autres charges de gestion courante	124	18	106	588,89
65801200 Charges div. de gest. courante	124	18	106	588,89
+ Transfert de charges d'exploitation	6 470	3 183	3 287	103,27
79180200 Rembt. assurances	6 470	3 183	3 287	103,27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	185 120	146 947	38 173	25,98
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	11,24 %	9,22 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	4 023	4 076	-53	-1,29
76380200 Intérêts s/livret bleu + orange	1 099	926	173	18,68
76402200 Intérêts comptes à terme	2 457	2 584	-127	-4,90
76403200 Intérêts parts sociales	467	566	-99	-17,48
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	189 143	151 023	38 120	25,24
Résultat courant / chiffre d'affaires	11,48 %	9,48 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150		150	N/S
77200000 Produits sur exercices antérieurs	150		150	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 283	8 446	3 837	45,43
77700000 Q-p subv. invest. au result. exerc	12 283	8 446	3 837	45,43
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	223		223	N/S
67200000 Charges sur exercices antérieurs	223		223	N/S

CONSTRUIRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>67500000 Val. compt. des elem. actif cedes</i>	2 129 2 129		2 129 2 129	N/S N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	10 082	8 446	1 636	19,37
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices <i>69500200 Impôts sur les bénéfices</i>	47 337 47 337	39 278 39 278	8 059 8 059	20,52 20,52
Résultat Net Comptable	151 888	120 192	31 696	26,37
Résultat net / chiffre d'affaires	9,22 %	7,54 %		

Annexes

Annexes

PREAMBULE

"CONSTRUIRE" est une association agréée « entreprise d'insertion par l'économique » depuis le 19 mai 1994 par la Direction Régionale de l'Economie, de l'Emploi, du Travail et des Solidarité Grand Est (DREETS anciennement DIRECCTE), l' Unité départementale du Haut-Rhin (UD 68) et, à ce titre, est autorisée à embaucher des personnes en contrat à durée déterminée d'insertion.

Les objectifs de "CONSTRUIRE" tels que définis par son objet social sont de favoriser l'insertion sociale et économique et de favoriser l'autonomie des personnes en insertion.

L'association exerce des activités d'entretien de locaux et d'espaces verts. Cette activité s'exerce aussi bien dans les locaux industriels et commerciaux que dans des immeubles d'habitation; nettoyage de chantier, de bases de vie d'usine, nettoyage de vitres ou de communs d'immeuble. L'entretien des espaces verts se réalise à la demande d'institution et de particulier (fleurissement de tombes au cimetière).

Les interventions s'effectuent principalement dans un rayon de 50 km autour du siège social.

Afin de répondre aux attentes de ses partenaires, "CONSTRUIRE" mobilise une équipe de permanents composée du directeur, de la chargée d'insertion, d'un responsable des chantiers et de plusieurs chefs d'équipe. Ceux-ci sont chargés d'accompagner les salariés en insertion à la fois dans l'apprentissage et la consolidation des attendus professionnels ainsi que dans la construction de leur projet à mettre en œuvre à l'issue de leur contrat dans l'association.

En terme de moyens matériels, l'association dispose d'une gamme étendue de matériel industriel et de véhicules utilitaires. Conformément à sa volonté d'engagement dans le développement durable, les derniers véhicules acquis sont des véhicules électriques.

De plus, de l'année 2021 l'Association a finalisé la création d'une salle de formation dédiée aux apprentissages théoriques, mais aussi pratiques par la mise en œuvre d'une structure composée de revêtements multiples permettant de s'initier à différentes techniques de nettoyage.

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 818 933,03 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 151 888,18 E.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont directement inscrits en charges.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

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

Type	Durée
Progiciels	3 ans
Matériel et outillage	de 1 à 10 ans
Matériel de transport	de 1 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans

Les biens acquis d'occasion sont amortis sur leur durée probable d'utilisation appréciée à la date de leur achat.

Immobilisations financières:

Elles correspondent principalement à des comptes à terme dont le montant initial de 300 000,-€ est maintenu depuis de nombreuses années selon décision de gestion.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Subventions d'investissement :

A compter de la première application du règlement 2018-06 les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat exceptionnel au rythme de l'amortissement des actifs qu'elles ont contribué à financer.

Ainsi les subventions d'investissement sont inscrites en fonds propres au compte 131 « Subventions d'investissement » et reprises au compte de résultat au même rythme que les amortissements des biens et immobilisations concernés par l'intermédiaire du compte 139 « Subvention d'investissement inscrites au compte de résultat » au débit et du compte 777 « Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice » au crédit.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Les éléments retenus pour leur calcul sont les suivants:

Taux d'actualisation: 0.98%

Revalorisation annuelle des salaires profils cadres et non cadres: 1.5%

Charges patronales cadres: 50%

Charges patronales non cadres: 35%

Age de départ à la retraite: 60 ans

Turn over: faible pour les cadres, moyen pour les non cadres

Table de mortalité: INSEE 2021

Le montant des engagements au 31.12.2021 s'élève à 28 765 euros.

Aucune provision n'est constatée au titre des médailles du travail, en l'absence d'engagements prévus par la réglementation applicable.

Aucun risque environnemental ou assimilé n'est connu.

Contributions volontaires :

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une comptabilisation au pied du compte de résultat.

Les contributions volontaires en nature de l'association sont composées de prestations en nature et d'heures de bénévolat détaillées ci-dessous :

La comptabilisation des prestations en nature concerne la gratuité du dépôt des déchets issus de notre activité au centre de tri d'Illzach. 35,20 tonnes de déchets ont été déposées au cours de l'exercice 2021 pour un coût de 190,00 euros par tonne, soit un montant total de 6 688 euros.

Le bénévolat est évalué à partir des temps passés par le président et le trésorier aux fonctions de direction et de gestion financière, et celui consacré par les membres de l'association aux réunions dans le cadre des bureaux et des conseils d'administration. Il a été valorisé sur la base de 3 SMIC horaire (10.56 €) propre à 2021, comme suit :

- Président :	84 heures par an x 31,68 € = 2 661,12 €
- Trésorier :	104 heures par an x 31,68 € = 3 294,72 €
- Réunions CA :	60 heures par an x 31,68 € = 1 900,80 €
- Réunions bureau :	44 heures par an x 31,68 € = 1 393,92 €
- Assemblée générale :	18 heures par an x 31,68 € = 570,24 €
- Revue de direction (RSEI) :	14 heures par an x 31,68 € = 443,52 €
- Divers RDV :	20 heures par an x 31,68 € = 633,60 €

Soit un total de 10 897,92 € pour 344 heures.

Informations relatives à la cotisation annuelle des membres :

La cotisation annuelle des membres de l'association, d'un montant de 10,00 €, a été versée en 2021 par 17 personnes pour un montant total de 170,00 €.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 749			15 749
Immobilisations corporelles	476 683	99 627	40 717	535 593
Immobilisations financières	365 068	4 232	150	369 150
TOTAL	857 500	103 859	40 867	920 492

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 668	990		12 658
TOTAL I	11 668	990		12 658
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	162 715	9 019	4 967	166 767
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers		405		405
Matériel de transport	199 143	23 447	23 396	199 194
Matériel de bureau et informatique	36 904	3 830	10 229	30 505
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	398 762	36 701	38 592	396 871
TOTAL GENERAL (I+II)	410 430	37 691	38 592	409 529

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	150	150	
Autres créances	316 200		316 200
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	318 677	311 542	7 135
Autres créances	50 923	50 923	
Charges constatées d'avance	11 577	11 577	
TOTAL	697 527	374 192	323 335

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	12 298
Produits d'exploitation	3 555
Subventions/financements	22 374
Autres produits à recevoir	794
TOTAL	39 022

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	679	2 847	429	3 098
Comptes financiers				
TOTAL	679	2 847	429	3 098

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	346 981				346 981
Dont générosité du public					
Report à nouveau	790 360	120 192			910 552
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	120 192		151 888	120 192	151 888
Dont générosité du public					
Situation nette	1 257 533	120 192	151 888	120 192	1 409 421
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	23 435		41 993	12 284	53 144
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	1 280 967	120 192	193 881	132 476	1 462 565
TOTAL dont générosité du public					

Subventions d'investissement**Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
Fonds de développement de l'insertion (FDI)	matériel	38 963	22 175		61 138
Bonus écologique	véhicule		10 000		10 000
FDI accordée investissements non réalisés	matériel		9 818		9 818
TOTAL		38 963	41 993		80 956

Reprises

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
Fonds de développement de l'insertion (FDI)	matériel	15 528	10 882		26 410
Bonus écologique	véhicule		1 402		1 402
TOTAL		15 528	12 284		27 812

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires	38 168		9 403	28 765
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	38 168		9 403	28 765
TOTAL GENERAL (I+II)	38 168		9 403	28 765
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation			9 403	
- financières				
- exceptionnelles				

Description des éléments significatifs ou importants

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	65 047	65 047		
Dettes fiscales et sociales	261 962	261 962		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	575	575		
Produits constatés d'avance	20	20		
TOTAL	327 603	327 603		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	22 508
Dettes fiscales et sociales	107 454
Autres dettes	513
TOTAL	130 476

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Subventions d'exploitation**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
DREETS	aide au poste	416 480	416 480			
Collectivité Alsace	Soutien à l'encadrement et à l'activité des SIAE	35 000	35 000			
Collectivité Alsace	jobs d'été	4 000	4 000			
	TOTAL	455 480	455 480			

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	12 434
Sur opérations de gestion	150
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	2 352
Sur opérations de gestion	223
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	2 129
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	10 082

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements et sûretés réelles consenties

Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Néant

Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
TOTAL		

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif au 31 décembre 2021

	Hommes	Femmes	Total
Encadrants	4	6	10
Administratifs		1	1
Production	3		3
Insertion	16	32	48
TOTAL	23	39	62

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 5275 euros.

Tableau des immobilisations

205002	Progiciels					
00202	Programme transfert Excel vers	20/12/2010	1	1 900,00 €	1 900,00 €	
Mode : Linéaire	1 an	Taux : 100,00%				
00203	Programme transf. Excel vers	20/12/2010	1	800,00 €	800,00 €	
Mode : Linéaire	1 an	Taux : 100,00%				
00204	Driver ODBC 100	20/12/2010	1	300,00 €	300,00 €	
Mode : Linéaire	1 an	Taux : 100,00%				
00285	Evolution Sage i7 SQL express	30/09/2016	1	7 798,75 €	7 798,75 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00316	Site Internet 5	25/09/2019	1	2 700,00 €	1 014,00 €	1 686,00 €
Mode : Linéaire	ans	Taux : 20,00%				
00320	Site Internet (complément)	03/02/2020	1	2 250,00 €	845,00 €	1 405,00 €
Mode : Linéaire	5 ans	Taux : 20,00%				
	Total 205002			15 748,75 €	12 657,75 €	3 091,00 €
215402	Matériel industriel					
00130	Karcher BENZ LS 2875 réf.HI	22/11/2002	1	2 524,00 €	2 524,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00132	Monobrosse HV RG4043	24/12/2002	1	932,85 €	932,85 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00138	Karcher HD855 SX	27/07/2004	1	799,00 €	799,00 €	
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%				
00145	Monobrosse THV 430 Swing	30/11/2005	1	1 445,00 €	1 445,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00146	Autolaveuse à cable RA430 (2	30/11/2005	1	1 800,00 €	1 800,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00147	Monobrosse power disc 400T	30/11/2005	1	700,00 €	700,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00149	Autolaveuse à cable RA430 (2	31/12/2005	1	1 910,00 €	1 910,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00168	Lance sol pour HP 2875LS IN	30/06/2006	1	1 140,00 €	1 140,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00169	Autolaveuse Cleantime CT40	30/09/2006	1	4 500,00 €	4 500,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00172	Tondeuse Pro SCAG 91cm de	08/06/2007	1	5 950,00 €	5 950,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00174	Etagères stockage (garage S	08/08/2007	1	1 590,00 €	1 590,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				

00176	Autolaveuse Cleantime CT40	31/10/2007	1	4 350,00 €	4 350,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00181	Autolaveuse Cleantime CT40	31/01/2009	1	3 672,23 €	3 672,23 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00183	Autolaveuse CL43E- version R	30/06/2009	1	1 800,00 €	1 800,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00185	Plate-forme sur poteaux	30/11/2009	1	8 760,00 €	8 760,00 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%			
00187	Monobrosse CM430HS + Plate	31/12/2009	1	926,10 €	926,10 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00192	Rotowash-autolaveuse S45 n°	23/06/2010	1	3 264,00 €	3 264,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
A reporter				61 811,93 €	58 720,93 € 3 091,00 €

Report				61 811,93 €	58 720,93 € 3 091,00 €
00193	Rotowash-autolaveuse S45 n°	23/06/2010	1	3 264,00 €	3 264,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			528,01 €
00198	Rampe AOS300	16/11/2010	1	528,01 €	
Mode : Linéaire	1 an	Taux : 100,00%			
00199	Escabeau alu type BATEL 3 m	13/12/2010	1	539,00 €	539,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00200	Escabeau alu type BATEL 5 m	13/12/2010	1	622,00 €	622,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00201	Escabeau alu type BATEL 3 m	13/12/2010	1	539,00 €	539,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00206	Electricité/câblage et climatisat°	27/02/2010	1	5 975,46 €	5 975,46 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%			
00207	Convecteurs électriques	17/03/2010	1	1 000,00 €	1 000,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00208	Rotowash-autolaveuse S45 N°	25/02/2011	1	3 248,00 €	3 248,00 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			
00210	Débroussailleuse STIHL FS 41	01/04/2011	1	601,38 €	601,38 €
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%			
00211	Mono CM430DS+plat. disque+	31/05/2011	1	1 417,95 €	1 417,95 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%			

00219	Autolav.CT40 BT50+batterie+c	30/06/2011	1	4 740,47 €	4 740,47 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00220	Mono CM430DS+plat. disque+	30/06/2011	1	1 453,14 €	1 453,14 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00221	Monobrosse 430SWING 850T	30/06/2011	1	1 728,00 €	1 728,00 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00222	Rotowash-autolaveuse S45 N°	07/09/2011	1	3 207,00 €	3 207,00 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00225	Perche élagueuse coupe-haies	28/10/2011	1	612,04 €	612,04 €	
	Mode : Linéaire 2 ans	Taux : 50,00%				
00232	Tondeuse KUBOTA W 721 PRO	19/04/2012	1	1 227,38 €	1 227,38 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00233	Aspirobrosseur 350mm KARP	30/04/2012	1	461,70 €	461,70 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00234	Autolaveuse Discomatic Samb	30/04/2012	1	2 241,00 €	2 241,00 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00236	Débrousailleuse thermique ST	22/05/2012	1	479,10 €	479,10 €	
	Mode : Linéaire 2 ans	Taux : 50,00%				
00237	Autolaveuse CL430B	31/05/2012	1	2 114,68 €	2 114,68 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00238	Aspirobrosseur 350mm KARP	31/05/2012	1	461,70 €	461,70 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00239	Aspirobrosseur 350mm KARP	31/05/2012	1	461,70 €	461,70 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00240	Aspirobrosseur 350mm KARP	31/05/2012	1	461,70 €	461,70 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
00241	Aspirobrosseur 350mm KARP	31/05/2012	1	461,70 €	461,70 €	
	Mode : Linéaire 3 ans	Taux : 33,3333%				
A reporter				99 658,04 €	96 567,04 €	3 091,00 €

10:54:10

Report				99 658,04 €	96 567,04 €	3 091,00 €
00243	Aspirateur Mixte IVB 5 + kit	21/08/2012	1	905,20 €	905,20 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00244	Aspirateur Mixte IVB 7 + kit	21/08/2012	1	1 175,00 €	1 175,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00246	Autolaveuse Avanteam CL43B	31/01/2013	1	1 700,00 €	1 700,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00252	Nettoyeur haute pression HDS	30/07/2013	1	3 202,63 €	3 202,63 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00253	Monobrosse CM 430 DS	31/07/2013	1	1 599,80 €	1 599,80 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00254	Monobrosse CM 430 DS	31/07/2013	1	1 599,80 €	1 599,80 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00255	Autolaveuse Discomatic Tango	26/09/2013	1	2 690,00 €	2 690,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00256	Autolaveuse CL43B	26/09/2013	1	2 690,00 €	2 690,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00257	Monobrosse CM 430 DS	30/09/2013	1	1 599,80 €	1 599,80 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00258	Monobrosse CM 430 DS	30/09/2013	1	1 599,80 €	1 599,80 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00259	Injecteur extracteur Sabrina	30/09/2013	1	781,20 €	781,20 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00260	Injecteur extracteur Sabrina	30/09/2013	1	781,20 €	781,20 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00261	Aspirateur Mixte IVB5 + kit	31/12/2013	1	932,83 €	932,83 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00266	Injecteur extracteur Sabrina	31/10/2014	1	855,90 €	855,90 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00267	Autolaveuse BA531D	26/11/2014	1	6 127,55 €	6 127,55 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00269	Rampe de chargement pivotan	30/11/2014	1	4 470,00 €	4 470,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00270	Injecteur-extracteur AX 410	30/11/2014	1	3 650,16 €	3 650,16 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00272	Autolaveuse Discomatic Tango	30/05/2015	1	2 950,00 €	2 950,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00273	Autolaveuse Discomatic Tango	30/05/2015	1	2 950,00 €	2 950,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00274	Monobrosse Brush Boy	30/05/2015	1	615,00 €	615,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				
00276	Rampe de chargement pivotan	30/09/2015	1	4 470,00 €	4 470,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans		Taux : 33,3333%				

00277	Monobrosse Brush Boy	30/09/2015	1	615,00 €	615,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00278	Aspirobrosseur 350mm KARP	30/09/2015	1	515,00 €	515,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00279	Aspirobrosseur 350mm KARP	30/09/2015	1	515,00 €	515,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
A reporter				148 648,91 €	145 557,91 €	3 091,00 €

10:54:11

Report				148 648,91 €	145 557,91 €	3 091,00 €
00280	Aspirobrosseur 350mm KARP	30/09/2015	1 3 ans	515,00 €	515,00 €	
Mode : Linéaire	Taux : 33,3333%				545,42 €	
00282	Tondeuse thermique Viking MB	02/09/2015	1	545,42 €		
Mode : Linéaire	1 an	Taux : 100,00%				
00283	Plateforme de travail IKSTEL 1	07/07/2016	2	1 676,00 €	1 676,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00284	Rampe de chargement pivotant	31/08/2016	1	4 350,00 €	4 350,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00286	Tondeuse débroussailluse St	20/10/2016	1	2 491,67 €	2 491,67 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00287	Plateforme de travail IKSTEL 1	07/07/2016	1	1 676,00 €	1 676,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00299	Taille-haie thermique HS87	13/06/2017	1	515,85 €	515,85 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00300	6 aspirateurs mixte VHS42	25/09/2017	6	4 914,00 €	4 914,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00301	3 aspirobrosseurs Karpawel 3	30/09/2017	3	1 547,10 €	1 547,10 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00305	Balayeuse Picobello 151	31/07/2018	1	659,70 €	659,70 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00307	Aspirobrosseur KARPAWEL 36	30/09/2018	1	515,70 €	515,70 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00308	Autolaveuse Multiwash MW440	30/09/2018	1	3 387,86 €	3 387,86 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00310	Plate-forme sur poteaux	02/04/2019	1	11 743,46 €	3 226,20 €	8 517,26 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00313	Autolaveuse Multiwash MW340	30/09/2019	1	2 268,00 €	1 703,10 €	564,90 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				

00314	Nettoyeur injecteur sabot Bros	30/09/2019	1	869,40 €	652,85 €	216,55 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00315	Aspirateur mixte VHS42	30/09/2019	1	868,97 €	652,54 €	216,43 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00318	Aspirateur mixte VHS42	24/10/2019	1	868,97 €	633,23 €	235,74 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00321	Autolaveuse Cleanfix CL43B	31/03/2020	1	1 887,00 €	1 100,75 €	786,25 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00327	Balayeuse ISAL PB55	31/01/2021	1	2 200,00 €	672,22 €	1 527,78 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00328	Autolaveuse Discomatic Mambo	31/03/2021	1	4 384,52 €	1 096,13 €	3 288,39 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00329	Autolaveuse Discomatic Mambo	22/04/2021	1	4 321,20 €	996,28 €	3 324,92 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00337	Pousseur Electrique Imove	01/11/2021	1	6 106,00 €	339,22 €	5 766,78 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
Total 215402				191 211,98 €	166 766,98 €	24 445,00 €
218100	Agencements					
00338	TRAVAUX CLOISONS	20/09/2021	1	1 500,00 €	25,00 €	1 475,00 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
A reporter				208 460,73 €	179 449,73 €	29 011,00 €

10:54:11

Report				208 460,73 €	179 449,73 €	29 011,00 €
00339	MURS ET PLAFONDS	06/10/2021	1	5 152,00 €	85,87 €	5 066,13 €
Mode : Linéaire	10,00%					2 495,54 €
00340	TRAVAUX ELECTRICITE	23/10/2021	1	2 537,84 €		
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00341	TRAVAUX ELECTRICITE	29/12/2021	1	2 261,91 €	1,26 €	2 260,65 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00342	SOLS	29/10/2021	1	5 400,00 €	90,00 €	5 310,00 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00343	TRAVAUX MENUISERIE	10/11/2021	1	2 435,00 €	34,50 €	2 400,50 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00344	TRAVAUX CHAUFFAGE	01/12/2021	1	12 474,87 €	103,96 €	12 370,91 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				

00345	STORES	30/11/2021	1	899,07 €	7,74 €	891,33 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00346	PEINTURE	18/10/2021	1	880,00 €	14,67 €	865,33 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
Total 218100				33 540,69 €	405,30 €	33 135,39 €
218202	Matériel de transport					
00188	Berlingo AJ 162 TT	21/01/2010	1			
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%		11 887,50 €	11 887,50 €	
00209	Vélo Triporteur	04/03/2011	1	1 400,00 €	1 400,00 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00224	Camion benne BW 221 DM	19/10/2011	1	24 254,42 €	24 254,42 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00227	Citroën Berlingo BK 390 FY	13/01/2012	1	9 619,32 €	9 619,32 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00229	Ford Transit AC 708 DM	14/02/2012	1	13 500,00 €	13 500,00 €	
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%				
00231	Jumper Fourgon BT 573 RX	28/02/2012	1	20 804,03 €	20 804,03 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00242	Citroën Jumper AG 057 QY	06/08/2012	1	11 371,23 €	11 371,23 €	
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%				
00245	Citroën Jumper AY-042-DS	28/09/2012	1	12 207,36 €	12 207,36 €	
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00251	Citroën Nemo CK 181 MF	30/07/2013	1	10 035,95 €	10 035,95 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00265	Citroën Berlingo DL 514 GS	30/10/2014	1	12 768,33 €	12 768,33 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00275	Citroën Berlingo DV 931 ME	03/09/2015	1	15 059,66 €	15 059,66 €	
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00281	Citroën Berlingo AF 054 VV	03/11/2015	1	5 933,33 €	5 933,33 €	
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%				
00302	Citroën Berlingo EW-249-TX	16/02/2018	1	7 916,66 €	7 916,66 €	
Mode : Linéaire	2 ans	Taux : 50,00%				
00303	Berlingo EV-864-EZ	22/02/2018	1	12 334,33 €	11 897,48 €	436,85 €
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00304	Kit bois Berlingo EV-864-EZ	01/06/2018	1	430,00 €	385,21 €	44,79 €
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
A reporter				410 023,54 €	348 870,51 €	61 153,03 €

10:54:12

Report					410 023,54 €	348 870,51 €	61 153,03 €
00317	Citroën C3 DK-125-AF	14/10/2019	1 2 ans	Taux :	4 666,66 €	4 666,66 €	
Mode : Linéaire 50,00%							
00322	Berlingo électrique FP-749-YE	16/06/2020	1		24 353,54 €	9 386,27 €	14 967,27 €
Mode : Linéaire 4 ans Taux : 25,00%							
00323	Citroën Berlingo FP-371-RY	19/08/2020	1		14 238,03 €	5 883,08 €	8 354,95 €
Mode : Linéaire 4 ans Taux : 25,00%							
00324	Citroën C3 Aircross FS-600-AS	19/08/2020	1		14 958,24 €	5 183,45 €	9 774,79 €
Mode : Linéaire 4 ans Taux : 25,00%							
00330	Citroën Berlingo FE-867-MF	02/06/2021	1		17 750,00 €	2 576,22 €	15 173,78 €
Mode : Linéaire 4 ans Taux : 25,00%							
00333	Citroën Berlingo FP-232-DF	16/06/2021	1		18 150,00 €	2 457,81 €	15 692,19 €
Mode : Linéaire 4 ans Taux : 25,00%							
Total 218202					263 638,59 €	199 193,97 €	64 444,62 €
218302	Mat. bureau & informatique						
00288	Serveur Hyperviseur HP	29/03/2017	1				
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%					6 818,00 €	6 818,00 €	
00289	Onduleur HP T1500 G4 INTL (	29/03/2017	1		490,00 €	490,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00290	Tour HP Pro 400 + Moniteur (	29/03/2017	1		1 422,00 €	1 422,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00291	Tour HP Pro 400 + Moniteur (F	29/03/2017	1		1 422,00 €	1 422,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00292	Tour HP Pro 400 + Moniteur (	29/03/2017	1		1 422,00 €	1 422,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00293	Tour HP Pro 400 + Moniteur (	29/03/2017	1		1 422,00 €	1 422,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00294	Tour HP Prodesk 490 + Monite	29/03/2017	1		1 432,00 €	1 432,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00295	PC Portable Probook 650	29/03/2017	1		1 629,00 €	1 629,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00296	Microserver HP Sauvegarde V	29/03/2017	1		3 643,00 €	3 643,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00297	5 onduleurs MGE EATON 500	29/03/2017	5		425,00 €	425,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00298	Routeur Stormshield	31/05/2017	1		2 775,00 €	2 775,00 €	
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							
00309	Dalle interactive I3 Touch	19/03/2019	1		3 929,90 €	3 646,08 €	283,82 €
Mode : Linéaire 3 ans Taux : 33,3333%							

CONSTRUIRE

2 RUE DES FLANDRES 68100 MULHOUSE

00311	Imprimante Brother L6600DW	30/04/2019	1	788,00 €	701,18 €	86,82 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00312	Installation tél. ORANGE Busi	31/07/2019	1	3 871,74 €	944,27 €	2 927,47 €
Mode : Linéaire	10 ans	Taux : 10,00%				
00319	Tour HP 290 + Moniteur (MH)	31/01/2020	1	1 036,20 €	662,02 €	374,18 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00325	Tour HP 400G6 + moniteur (RK)	30/09/2020	1	1 500,60 €	626,64 €	873,96 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00332	Imprimante RICOH M C250 FW	24/06/2021	1	943,75 €	163,41 €	780,34 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
A reporter				539 110,20 €	408 667,60 €	130 442,60 €

Code	Désignation	Date acquisition	Qtés	Valeur d'acquisition	Amort. économiques	Valeur nette comptable
Report				539 110,20 €	408 667,60 €	130 442,60 €
00334	Portable HP NAS	31/08/2021	1	1 734,75 €	144,56 €	1 590,19 €
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
00335	COPIEUR RICOH IM 3000+IM	14/09/2021	1	6 367,03 €	630,81 €	5 736,22 €
Mode : Linéaire	3 ans	Taux : 33,3333%				
00336	Dalle Interactive I3 Touch	01/12/2021	1	4 129,90 €	86,04 €	4 043,86 €
Mode : Linéaire	4 ans	Taux : 25,00%				
Total 218302				47 201,87 €	30 505,01 €	16 696,86 €
Total général				551 341,88 €	409 529,01 €	141 812,87 €

Liasse fiscale

Liasse fiscale

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise :		CONSTRUIRE										1 | 2 |																			
Adresse de l'entreprise		2 RUE DES FLANDRES 68100 MULHOUSE										Durée de l'exercice précédent *		1 | 2 |																	
Numéro SIRET *		3 | 8 | 8 | 5 | 6 | 9 | 0 | 8 | 9 | 0 | 0 | 0 | 6 | 2 |										Néant <input type="checkbox"/> *																			
												Exercice N clos le,		3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 1 |																	
												Brut		Amortissements, provisions		Net															
												1		2		3															
Capital souscrit non appelé (I)		AA																													
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB										AC																		
		Frais de développement *	CX										CQ																		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										15 749		AG		12 658		3 091												
		Fonds commercial (1)	AH												AI																
		Autres immobilisations incorporelles	AJ												AK																
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL												AM																
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN												AO																
		Constructions	AP												AQ																
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										191 212		AS		166 767		24 445												
		Autres immobilisations corporelles	AT										344 381		AU		230 104		114 277												
		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										52 800		BE				52 800													
Prêts		BF										150		BG				150													
Autres immobilisations financières *		BH										316 200		BI				316 200													
TOTAL (II)		BJ										920 492		BK		409 529		510 963													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL												BM																
		En cours de production de biens	BN												BO																
		En cours de production de services	BP												BQ																
		Produits intermédiaires et finis	BR												BS																
		Marchandises	BT												BU																
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										500		BW				500												
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX										318 677		BY		3 098		315 579												
		Autres créances (3)	BZ										50 923		CA				50 923												
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB												CC																
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD												CE																
		Disponibilités	CF										929 392		CG				929 392												
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH										11 577		CI				11 577												
		TOTAL (III)	CJ										1 311 068		CK		3 098		1 307 970												
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																												
		Pertes de remboursement des obligations (V)	CM																												
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																													
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										2 231 560		1A		412 627		1 818 933													
Renvois : (1) Dont droit au bail :												(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		150		(3) Part à plus d'un an :		CR		7 135									
Clause de réserve de propriété : *		Immobilsations :										Stocks :										Créances :									

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant	*
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :			DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" 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 style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)			DG	346 981
	Report à nouveau			DH	910 552
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	151 888
	Subventions d'investissement			DJ	53 144
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	1 462 565
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	28 765
TOTAL (III)			DR	28 765	
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 style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	65 047
	Dettes fiscales et sociales			DY	261 962
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	575
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	20
TOTAL (IV)			EC	327 603	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 818 933	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			1F
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	

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

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

DGFIP N° 2052 SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	
		FG	FH	
		1 647 645		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	
	1 647 645			
	Production stockée *			
	Production immobilisée *			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			
Autres produits (1) (11)				
Total des produits d'exploitation (2) (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			
	Variation de stock (marchandises)*			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			
	Impôts, taxes et versements assimilés *			
	Salaires et traitements *			
	Charges sociales (10)			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements *		
		dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges (12)			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			
	Intérêts et charges assimilées (6)			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières (VI)			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				

(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 2022

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

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	150	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	12 283	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	12 434	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	223	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	2 129	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 352	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	10 082	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	47 337	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 140 488	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 988 600	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	151 888	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY	
	(3)	Dont { Crédit bail mobilier * Crédit bail immobilier			HP	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IH	223
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IJ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IK	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC	
	(9)	Dont transferts de charges			RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A1	9 976
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			A4	
	(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	
	VNC des immo cédées			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	QP de subvention réintégrée au résultat			2 129	12 283	
	régularisations diverses			223	150	
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
régularisations diverses			Charges antérieures	Produits antérieurs		
			223	150		

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations Consécues à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	15 749	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	181 294	KT	17 012	KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW	33 541	KX	
		Matériel de transport *		KY	251 134	KZ	35 900	LA	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	44 255	LC	13 175	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
		Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	476 683	LO	99 628	LP			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
		Autres participations		8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés			IP	52 335	IR	465	IS		
Prêts et autres immobilisations financières			IT	312 733	IU	3 767	IV		
TOTAL IV		LQ	365 068	LR	4 232	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	857 500	ØH	103 860	ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virement de poste à poste 1		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	15 749	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	7 094	MK	191 212	ML
		Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	33 541	MO
		Matériel de transport	IV		MP	23 395	MQ	263 639	MR
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	10 228	MT	47 202	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY		NG	40 717	NH	535 593	NI	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ
Autres titres immobilisés		II		2B		2C	52 800	2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	150	2F	316 350	2G	
TOTAL IV		I3		NJ	150	NK	369 150	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	40 867	ØL	920 492	ØM	

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2022

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 1

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRENéant ☒ *

CADRE A

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE

Néant ☐ *

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	11 668	PF	990	PG		PH	12 658
TOTAL I		RK	11 668	RM	990	RN		RO	12 658
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 aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	162 715	QA	9 019	QB	4 967	QC	166 767
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE	405	QF		QG	405
	Matériel de transport	QH	199 143	QI	23 447	QJ	23 396	QK	199 194
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	36 904	QM	3 830	QN	10 229	QO	30 505
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	398 762	QV	36 701	QW	38 592	QX	396 871
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	410 430	ØP	37 691	ØQ	38 592	ØR	409 529

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 informat. 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											
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2022

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

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 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - 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			
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.

* 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 2022

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE										Néant <input type="checkbox"/> *	
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	150		UR	150		US		
	Autres immobilisations financières		UT	316 200		UV			UW	316 200	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	7 135		(0)		7 135			
	Autres créances clients		UX	311 542		311 542					
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * / antérieurement constituée *		UO								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	2 633		2 633					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	11 678		11 678					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	12 516		12 516					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	22 374		22 374					
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 721		1 721					
	Charges constatées d'avance		VS	11 577		11 577					
	TOTAUX		VT	697 527		VU	374 192		VV	323 335	
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	150						
(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	65 047		65 047						
Personnel et comptes rattachés		8C	86 005		86 005						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	101 348		101 348						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	71 432		71 432						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 177		3 177						
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	575		575						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	20		20						
TOTAUX		VY	327 603		VZ	327 603					
RENOIS	(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 Expert-comptables Janvier 2022

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-ASD 2022

Désignation de l'entreprise CONSTRUIRE		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/>		Exercice clos le : 31/12/2021		
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)						WA	151 888	
	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	5 743	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX	5 743	
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39 1 3° et 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	47 337	
	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)				I8	
		- imposées au taux de 0 %				ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions				WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XR	
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								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
							TOTAL I	WR	204 968
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU	9 403
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)				WV		
			- imposées au taux de 0 %				WH		
			- imposées au taux de 19 %				WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs				XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ		
Mesures d'incitation	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)						XA		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZX		
	Majoration d'amortissement *						ZY		
	Ajoutement 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-TE (art. 44 octies A)	QV	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 bis septies)	PA	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 octies B)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 bis septies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quater septies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quater septies)		PC	Zone de développement économique (art. 44 septies bis)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS	
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis A)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 bis B)		YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis C)	YC		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis B)		YB	créance déduite par le report en arrière de déficit	ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis E)		YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis G)	YL		
	Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II	XH	9 796
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{		bénéfice (I moins II)		XI	195 172		
		{		déficit (II moins I)				XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	195 172	XO	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

DGFIP 2058 A 2022
Extension

CONSTRUIRE

GAGE Experts-comptables janvier 2022

Désignation de l'entreprise <u>CONSTRUIRE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
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	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
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 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	7 4 1 4 7
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 ^{er} bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
provision IFC	8X	8Y	9 4 0 3
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
Effort construction	9K	5 7 4 3	9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	5 7 4 3
à reporter au tableau 2058-A-2 :		YO	9 4 0 3
		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 2022

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

Désignation de l'entreprise : <u>CONSTRUIRE</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	790 360	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	120 192			ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE					
			ZF								
	TOTAL I	ØF	910 552			ZG	910 552				
					ZH	910 552					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (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 EXTERNEMENT	– Sous-traitance								YT	788	
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 25 736								XQ	30 210	
	– Personnel extérieur à l'entreprise								YU		
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	22 232	
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV		
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES								ST	268 277	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	321 507	
									YW	3 989	
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YZ	33 486	
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS								YX	37 475	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								YY	327 247	
TVA	– Montant de la TVA collectée								YZ	75 498	
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								ØB	1 172 655	
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *								ØS		
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *								ZK	%	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										
	– 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 2022

(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 2022

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE

Néant ☐

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 matériel	7 093		4 965		2 128
	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 % (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	(2 128)	(2 128)				
	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) (12)		(2 128)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (13)						
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)						
			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	

* 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 IA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant	<input checked="" type="checkbox"/> *
------------------------------------	----	-------	---------------------------------------

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE Néant ☒ *

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

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 %
❶		❷	❸	❹
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 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
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					

(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

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2022

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

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

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

* 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 2022

Désignation de l'entreprise: CONSTRUIRE										Néant <input type="checkbox"/> *															
Exercice ouvert le: 01012021 et clos le: 31122021						Données en nombre de mois		1	2																
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																									
Effectif moyen du personnel * :								YP	52,00																
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	1 647 645																
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	1 647 645																
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	598																
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								OE																	
Subventions d'exploitation reçues								OF	455 980																
Variation positive des stocks								OD																	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée								OI	6 470																
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation								XT																	
TOTAL 2								OM	463 048																
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																									
Achats								ON	153 911																
Variation négative des stocks								OQ																	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								OR	139 129																
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	2 731																
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								OZ																	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								OW	124																
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								OQ																	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								OY																	
TOTAL 3								OJ	295 895																
IV - Valeur ajoutée produite																									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)								OG	1 814 798																
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	1 814 798																
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	1 647 645		Effectifs au sens de la CVAE *		EY	52,00															
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	1	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	1
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 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2022

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122021

N° SIRET

3 8 8 5 6 9 0 8 9 0 0 0 6 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CONSTRUIRE

ADRESSE (voie)

2 RUE DES FLANDRES

CODE POSTAL

68100

VILLE

MULHOUSE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

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

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

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

SAGE Expert-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2022

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122021

N° SIRET

3 8 8 5 6 9 0 8 9 0 0 0 6 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CONSTRUIRE

ADRESSE (voie)

2 RUE DES FLANDRES

CODE POSTAL

68100

VILLE

MULHOUSE


NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

- (1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small>		N° 2065-SD 2022	
<small>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) Tombé à date du service</small>			
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime simplifié d'imposition	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		Régime réel normal	X
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
CONSTRUIRE 2 RUE DES FLANDRES 68100 MULHOUSE			
SIRET	3 8 8 5 6 9 0 8 9 0 0 0 6 2	Mél : comptabilite@construire.asso.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:			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Nettoyage courant des bâtiments		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	157 052	Déficit
	Bénéfice imposable à 15 %	38 120	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% <input type="text"/>		
	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>
			PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>
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, 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"/>		Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater VV <input type="checkbox"/>			
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'impôt <input type="checkbox"/>			
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 <input type="checkbox"/>			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% <input type="text"/>			
F 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 l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour soumettre la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée		Nom / Adresse	
		N° <input type="text"/>	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom / Adresse	
		N° <input type="text"/>	
G 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 ligne 100			
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:	
FIBA - HAUT RHIN SAS 9 croisée des lys 68300 SAINT LOUIS Tél: 0389701970			
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)		Tél: <input type="text"/>	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date: 24032022 Lieu: MULHOUSE	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné <input type="text"/>		Qualité et nom du signataire: Président Philippe MAITREAU	
Signature: <input type="text"/>			
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :			

SAGE Experts-comptables janvier 2022



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

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2022)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2021 ou exercice

Désignation de l'entreprise CONSTRUIRE

Adresse 2 RUE DES FLANDRES 68100 MULHOUSE

du
au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶									
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ						ADRESSE COMPLÈTE			
1	Franck Vasiljevic directeur					46 rue du Dr Mangeney 68100 MULHOUSE			
2	Marinaldo Nascimento Barbosa chef d'équipe					3 rue Jean Baptiste Shacre 68100 MULHOUSE			
3	Nathalie Soun Tion comptable					39 rue de Schweighouse 68700 CERNAY			
4	Olivia Vetter secrétaire					37 rue Large 68790 MOSCHWILLER LE BAS			
5	Stephanie Diffort cheffe d'équipe					5 rue de Savoie 68100 MULHOUSE			
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❹)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4	aux véhicules et autres biens (v. notice ❶)		aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❷)		
1	2	3	4	5	7		8		
1	62 315				62 315				62 315
2	30 807				30 807				30 807
3	30 676				30 676				30 676
4	28 124				28 124				28 124
5	27 879				27 879				27 879
6									
7									
8									
9									
10									
**	179 801				179 801				179 801

**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)		8 010
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		1 262
Total		9 272

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice . . 2021 . . . (total col.9 + total col.10) ⑩	189 073	- de l'exercice . . 2021 . . ⑩	195 172
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire Philippe MAITREAU Président		À MULHOUSE, le 24032022 Signature,	

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

2022	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI			2464																																			
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)																																							
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice																																							
A- Règles de droit commun																																							
Charges financières nettes de l'exercice			a																																				
EBITDA fiscal de l'exercice			b																																				
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)			(c-1)																																				
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)			(c-2)																																				
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé																																							
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %			d																																				
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %			e																																				
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)			f																																				
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation																																							
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres			g																																				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres			h																																				
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report																																							
A- Suivi des charges financières nettes en report																																							
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)			i																																				
Montant des charges financières nettes en report transférées			(i bis)																																				
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)			(i ter)																																				
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)			(i quater)																																				
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice			j																																				
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)			k																																				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)			l																																				
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stock à l'ouverture de l'exercice</th> <th>Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)</th> <th>Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)</th> <th>Stock à la clôture de l'exercice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5</td> <td>m</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4</td> <td>n</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3</td> <td>o</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2</td> <td>p</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1</td> <td>q</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N</td> <td>r</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice																																			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m																																						
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n																																						
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o																																						
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p																																						
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q																																						
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r																																						
(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)																																							
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant																																							

SAGE Experts-comptables janvier 2022

CA17PROREC

PAGE experts-comptables janvier 2022

[illegible]

CA18CHAPAY

PAGE Experts-comptables janvier 2022

Page 73

CA20CHAAVA

PAGE experts-comptables janvier 2022

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2022)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

CONSTRUIRE 2 RUE DES FLANDRES 68100 MULHOUSE
38856908900062
8121Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	195 172
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12	38 120
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	38 120
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	38 120

l **III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)**

157 052

m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)**

LTENG219B4 (2022)
PAGE 1/3

LTENG219B4 (2022)
PAGE 2/3

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

LTENG219B4 (2022)
PAGE 3/3

CONSTRUIRE

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

[illegible]