Cefidec
Expertise - Comptable

SIST BTP / BESANCON

Plaquette
31/12/2021

Immeuble Axis - 52, rue Urbain Leverrier - 25000 BESANCON
Tél. 03.81.47.27.90 - besancon@cefidec.fr

Société d'Expertise Comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Bourgogne Franche-Comté

Ce document contient 63 pages

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

1 Comptes annuels 3

1.1 Rapport de l'expert-comptable 4
1.2 Bilan actif 5
1.3 Bilan passif 6
1.4 Compte de résultat 7
1.5 Bilan actif (détail) 9
1.6 Bilan passif (détail) 12
1.7 Compte de résultat (détail) 13

2 Déclaration et liasse fiscale 18

2.1 2065 Impôt sur les sociétés 19
2.2 2065 bis 20
2.3 2050 Bilan actif 21
2.4 2051 Bilan passif 22
2.5 2052 Compte de résultat 23
2.6 2053 Compte de résultat (suite) 24
2.7 2054 Immobilisations 26
2.8 2055 Amortissements 27
2.9 2056 Provisions inscrites au bilan 28
2.10 2057 Etat des créances et dettes 29
2.11 2058-A Détermination résultat fisc. 30
2.12 2058-B Déficits prov. non déduct. 31
2.13 Provisions non déductibles 32
2.14 2058-C Affectation du résultat 33
2.15 2059-A Détermin. plus moins-values 34
2.16 2059-B Affectation plus values C/T 36
2.17 2059-C Suivi des moins values L/T 37
2.18 2059-D Affectation plus values L/T 38
2.19 2059-E Détermination VA produite 39
2.20 2059-F Capital social 40
2.21 2059-G Filiales 41
2.22 1330 CVAE 42
2.23 Annexe Simple 51

Cefidec
Expertise - Comptable

SIST BTP / BESANCON

31/12/2021

Plaquette

Comptes annuels

Rapport de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité ASS SIST BTP / BESANCON relatifs à l'exercice 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	2 908 343€
• Chiffre d'affaires :	3 547 021€
• Résultat net comptable :	-26 271€

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BESANCON

Le 25/03/2022

PORTERO Nicolas

Expert-comptable

Signé électroniquement le 04/04/2022 par
Nicolas Portero

Bilan actif

31/12/2021

Actif			Au 31/12/2021 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	2 000	43	1 956	
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	196 600	116 122	80 478	106 438
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**198 600**	**116 165**	**82 434**	**106 438**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	2 899 082	1 905 912	993 170	1 043 711
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	875 287	778 198	97 089	129 956
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes	958		958	
		TOTAL	**3 775 328**	**2 684 110**	**1 091 218**	**1 173 667**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	7 337		7 337	7 337
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	310 147		310 147	322 037
		TOTAL	**317 484**		**317 484**	**329 375**
		Total de l'actif immobilisé	**4 291 413**	**2 800 276**	**1 491 137**	**1 609 481**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes	408		408	
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 204 378	81 432	1 122 946	1 113 728
		Autres créances	20 198		20 198	27 071
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 224 577**	**81 432**	**1 143 145**	**1 140 800**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	209 850		209 850	201 620
		TOTAL	**209 850**		**209 850**	**201 620**
Charges constatées d'avance			63 802		63 802	39 825
		Total de l'actif circulant	**1 498 638**	**81 432**	**1 417 206**	**1 382 246**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**5 790 052**	**2 881 708**	**2 908 343**	**2 991 727**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières — 310 147 | 322 037
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété: Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V4.36.0

SIST BTP / BESANCON

Bilan passif

31/12/2021

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 641 380)	1 641 380	1 661 954
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-26 270	-20 574
	Situation nette avant répartition	**1 615 109**	**1 641 380**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 615 109**	**1 641 380**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	679 157	740 016
	Emprunts et dettes financières divers (3)		1 200
	Total	**679 157**	**741 216**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 486	122 336
	Dettes fiscales et sociales	527 910	485 584
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 679	1 209
	Instruments de trésorerie		
	Total	**614 076**	**609 130**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**1 293 233**	**1 350 346**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**2 908 343**	**2 991 727**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	617 561	
	à moins d'un an	675 671	1 350 346
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.36.0

SIST BTP / BESANCON

Compte de résultat

31/12/2021

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	392		392	
	- Services	3 546 628		3 546 628	3 259 705
	Chiffre d'affaires net	**3 547 020**		**3 547 020**	**3 259 705**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			60 300	73 894
	Autres produits			2 949	7 852
	Total			**3 610 271**	**3 341 453**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises — Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements — Achats			558	165
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			680 738	640 624
	Impôts, taxes et versements assimilés			89 343	105 947
	Salaires et traitements			1 603 142	1 428 894
	Charges sociales			1 096 085	1 025 419
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations — amortissements			152 802	138 916
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations — provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant			9 510	9 230
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			11 667	16 315
	Total			**3 643 848**	**3 365 512**
	Résultat d'exploitation A			**-33 577**	**-24 059**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			7 063	6 812
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**7 063**	**6 812**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			7 471	8 103
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**7 471**	**8 103**
	Résultat financier D			**-407**	**-1 290**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**-33 985**	**-25 350**

Edité à partir de Loop V4.36.0

SIST BTP / BESANCON

Compte de résultat

31/12/2021

			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 150	7 954
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	**8 150**	**7 954**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			3 178
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		435	
		Total	**435**	**3 178**
Résultat exceptionnel		F	**7 714**	**4 776**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**-26 270**	**-20 574**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	392	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	558	165
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	32 692	33 052
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Edité à partir de Loop V4.36.0

Bilan actif (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2021	31/12/2020	%
Frais d'établissement		**2 000,00**	**0,00**	**NS**
20130000	Frais d'augmentation de capital et de Fusion	2 000,00	0,00	NS
Amort. frais d'établissement		**-43,84**	**0,00**	**NS**
28010000	Amort frais etablissement	-43,84	0,00	NS
Autres immobilisations incorporelles		**196 600,24**	**193 942,20**	**1.37**
20810000	Immobilis. logiciel	196 600,24	193 942,20	1.37
Amort. prov. autres immob. incorporelles		**-116 122,13**	**-87 503,37**	**32.71**
28081000	Amortissement logiciel	-116 122,13	-87 503,37	32.71
	Total Immobilisations Incorporelles	82 434,27	106 438,83	-22.55
Constructions		**2 899 082,51**	**2 867 931,07**	**1.09**
21310100	Construction besancon - immob.	1 290 509,99	1 287 528,69	0.23
21310110	CONST.CAB MEDICAUX BESANCON	1 021 350,44	1 021 350,44	
21310111	CONST.RENOV 1ER ETAGE	95 080,77	95 080,77	
21310200	Construction montbeliard -immo	14 986,67	0,00	NS
21310300	Construction vesoul - immob.	118 090,53	116 047,53	1.76
21310400	Construction lons/saunier immo	15 768,47	15 768,47	
21310500	Construction dole immob.	209 988,92	198 848,45	5.6
21310600	Construction pontarlier immob.	4 207,12	4 207,12	
21310700	Constructions belfort	29 606,86	29 606,86	
21310800	Construction centre lons le s	91 524,94	91 524,94	
21311200	Agct studio lons le saunier	7 967,80	7 967,80	
Amort. prov. constructions		**-1 905 912,08**	**-1 824 219,97**	**4.48**
28131011	Amortissement Constructions Cab med	-238 205,80	-176 551,25	34.92
28131100	Amort. construction besancon	-1 249 173,16	-1 238 586,99	0.85
28131200	Amort. construct. montbeliard	-1 317,68	0,00	NS
28131300	Amort. construction vesoul	-107 261,50	-105 982,77	1.21
28131400	Amort. construct lons	-15 768,47	-15 768,47	
28131500	Amorti. construct. dole	-189 599,41	-186 361,31	1.74
28131600	Amort. construction pontarlier	-1 899,63	-1 722,12	10.31
28131700	Amort.construct.belfort	-3 458,93	-498,24	594.23
28131800	Amort. centre lons nouveau	-91 259,70	-91 196,00	0.07
28131810	Amort agenct studio lons	-7 967,80	-7 552,82	5.49
Autres immobilisations corporelles		**875 287,64**	**870 137,58**	**0.59**
21830000	Immo materiel informatique	157 528,67	157 528,67	
21830100	Immo materiel besancon	316 240,53	313 649,21	0.83
21830200	Immo materiel montbeliard	64 558,43	64 558,43	
21830300	Immo materiel & mobil. vesoul	25 208,59	25 208,59	
21830400	Immo materiel lons	46 459,08	45 993,19	1.01
21830500	Immo materiel mobilier dole	43 099,37	44 055,52	-2.17
21830600	Materiel medical & info-iprp	92 245,82	92 245,82	
21830700	Immo materiel belfort	85 859,95	84 119,95	2.07
21830800	Immo dispensaires exterieurs	28 150,70	28 150,70	
21830900	Materiel pontarlier	10 669,06	10 669,06	
21831100	IMMO MATERIEL MOREZ	1 007,12	1 007,12	
21831200	IMMO MATERIEL GRAY	2 570,00	1 261,00	103.81
21831300	IMMO MATERIEL MAICHE	1 690,32	1 690,32	
Amort. prov. autres immob. corporelles		**-778 198,02**	**-740 181,05**	**5.14**
28183000	Amort. materiel & mobilier	-127 682,62	-112 193,76	13.81
28183100	Amort. mat. mob. besancon	-300 673,40	-293 924,33	2.3
28183110	Amort. matériel Morez	-992,56	-791,14	25.46
28183120	AMORTISSEMENT MATERIEL GRAY	-454,64	-249,64	82.12

Bilan actif (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2021	31/12/2020	%
28183130	AMORT IMMO MATERIEL MAICHE	-1 258,34	-920,28	36.73
28183200	Amort. mat. mob. montbeliard	-63 500,57	-63 237,25	0.42
28183300	Amort. mat. mob. vesoul	-24 911,75	-24 712,75	0.81
28183400	Amort. mat. mob. lons	-40 951,46	-39 569,13	3.49
28183500	Amort. mat. mob. dole	-37 044,05	-37 503,79	-1.23
28183600	Amortissement pontarlier	-57 628,54	-44 991,27	28.09
28183700	Amort. mat. mob. belfort	-84 280,33	-84 119,95	0.19
28183800	Amort. mat. mob. dispen ext.	-28 150,70	-28 150,70	
28183900	Amort. materiel pontarlier	-10 669,06	-9 817,06	8.68
Avances et acomptes		**958,33**	**0,00**	**NS**
23800000	Acptes verses immo corpor	958,33	0,00	NS
	Total Immobilisations corporelles	1 091 218,38	1 173 667,63	-7.02
Autres participations		**7 337,47**	**7 337,47**	
26180000	Parts sociales bpfc	828,22	828,22	
26181000	Titres sci mtbtp	1 509,25	1 509,25	
26182000	Parts sociales sst btp formation	5 000,00	5 000,00	
Autres immobilisations financières		**310 147,05**	**322 037,62**	**-3.69**
27500000	Sci mtbtp	306 123,25	318 013,82	-3.74
27500100	Avance perman. montbeliard	304,90	304,90	
27500300	Avance permanente lons	152,45	152,45	
27500400	Avance permaente dole	152,45	152,45	
27500600	Av.permanente pontarlier	150,00	150,00	
27550000	Cautions	3 264,00	3 264,00	
	Total Immobilisations financières	317 484,52	329 375,09	-3.61
	TOTAL Actif immobilisé	1 491 137,17	1 609 481,55	-7.35
Avances et acomptes sur commandes		**408,44**	**0,00**	**NS**
40910000	Avances & acomptes verses	408,44	0,00	NS
Clients et comptes rattachés		**1 204 378,89**	**1 192 696,87**	**0.98**
41160000	Créances professionnelles cédées	149 993,34	137 170,37	9.35
41600000	Collectifs clients douteux	113 219,17	117 957,92	-4.02
41810000	Adherents en-cours encais	941 166,38	937 568,58	0.38
Prov. clients et comptes ratt.		**-81 432,62**	**-78 968,75**	**3.12**
49100000	Provis. pr adherents douteux	-81 432,62	-78 968,75	3.12
Autres créances		**20 198,93**	**27 071,93**	**-25.39**
42500000	Personnel avances acptes	0,00	118,70	-100
42870000	Perso autre prod.a recev.	1 169,48	1 565,63	-25.3
43870000	Produits a recevoir	1 652,94	1 094,08	51.08
44562000	Tva immobilisation	2 689,33	9 244,42	-70.91
44566000	T.v.a. deductible	3 898,09	5 007,80	-22.16
44583000	Remboursement de tva demandé	0,00	624,00	-100
44586000	Tva s/fact.non parvenues	2 503,47	2 583,18	-3.09
46870000	Cred.debit.div.prod.a rec	8 285,62	6 834,12	21.24
	Total Créances	1 143 145,20	1 140 800,05	0.21
Disponibilités		**209 850,29**	**201 620,06**	**4.08**
51200000	Banque populaire f.c.	114 133,02	112 059,22	1.85
51210000	Banque nationale de paris	16 110,61	10 048,59	60.33
51270000	Livret banque populaire	79 606,66	79 512,25	0.12

SIST BTP / BESANCON

Bilan actif (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Total Divers	209 850,29	201 620,06	4.08
Charges constatées d'avance	**63 802,29**	**39 825,94**	**60.2**
48600000 Charges constat.d'avance	63 802,29	39 825,94	60.2
Total Actif circulant	1 417 206,22	1 382 246,05	2.53
TOTAL ACTIF	2 908 343,39	2 991 727,60	-2.79

SIST BTP / BESANCON

Bilan passif (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2021	31/12/2020	%
Capital		**1 641 380,75**	**1 661 954,89**	**-1.24**
10223000	Fonds des investissements	4 116,12	4 116,12	
10224000	Fonds de dotation	1 637 264,63	1 657 838,77	-1.24
Résultat de l'exercice		**-26 270,85**	**-20 574,14**	**27.69**
Résultat de l'exercice		-26 270,85	-20 574,14	27.69
	Capitaux propres	1 615 109,90	1 641 380,75	-1.6
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**679 157,00**	**740 016,62**	**-8.22**
16417000	Emprunt banque populaire	679 057,97	739 912,20	-8.22
16884000	Interets courus /emprunts	99,03	104,42	-5.16
Emprunts et dettes financières divers		**0,00**	**1 200,00**	**-100**
45511000	Sst btp formation conseil	0,00	1 200,00	-100
	Emprunts et dettes assimilées	679 157,00	741 216,62	-8.37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**83 486,82**	**122 336,26**	**-31.76**
40199900	Collectif fournisseur divers	54 932,31	95 353,63	-42.39
40810000	Fournis.fact.non parvenue	28 554,51	26 982,63	5.83
Dettes fiscales et sociales		**527 910,51**	**485 584,81**	**8.72**
42100000	Remunerations dues	1 169,48	0,00	NS
42860000	Salaires a payer	0,00	29 208,38	-100
42863000	COMPTE EPARGNE TEMPS	40 422,38	0,00	NS
43100000	Securite sociale	61 496,28	58 984,69	4.26
43710000	Caisse retraite	69 253,43	57 564,50	20.31
43710100	Retraite art.83 (smabtp-xaelidia)	16 954,22	16 329,44	3.83
43715100	Novalis prevoyance mutuelle	16 518,10	15 830,02	4.35
43740000	Caisse c.p	65 655,17	49 726,87	32.03
43864000	CHARGES SUR COMPTE EPARGNE TEMPS	22 165,40	23 055,78	-3.86
44210000	DGFIP	14 662,01	11 830,89	23.93
44555000	T.v.a. a reverser	16 047,00	22 974,00	-30.15
44571000	T.v.a. collectee	43 868,98	42 520,81	3.17
44584000	Tva récupérée d'avance	20,00	0,00	NS
44587000	Tva s/fres a etablir	156 861,06	156 261,43	0.38
44860000	Etat charges a payer	2 817,00	1 298,00	117.03
Autres dettes		**2 679,16**	**1 209,16**	**121.57**
46720000	Debiteurs divers	2 679,16	1 209,16	121.57
	Dettes	614 076,49	609 130,23	0.81
	Dettes et produits constatés d'avance	1 293 233,49	1 350 346,85	-4.23
	Total du Passif	2 908 343,39	2 991 727,60	-2.79

Compte de résultat (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
Production vendue (biens)		**392,30**	**0,00**	**NS**
77200000	Produits exerc.anterieurs	392,30	0,00	NS
Production vendue (services)		**3 546 628,39**	**3 259 705,77**	**8.8**
70609900	Adherents en cours	-732,83	60 501,38	-101.21
70611701	COTISATIONS 17T01	0,00	84,00	-100
70611702	COTISATIONS 17T02	0,00	56,00	-100
70611704	COTISATIONS 17T04	0,00	28,00	-100
70611800	COTISATIONS 2018	0,00	28,00	-100
70611801	COTISATIONS 18T01	0,00	140,00	-100
70611802	COTISATIONS 18T02	0,00	196,00	-100
70611803	COTISATIONS 18T03	0,00	179,25	-100
70611804	COTISATIONS 18T04	112,00	224,00	-50
70611900	COTISATIONS 2019	0,00	260,52	-100
70611901	COTISATIONS 19T01	140,00	843,61	-83.4
70611902	COTISATIONS 19T02	140,00	6 356,60	-97.8
70611903	COTISATIONS 19T03	634,46	26 004,55	-97.56
70611904	COTISATIONS 19T04	844,38	666 102,04	-99.87
70612000	Cotisations hte saone	2 369,85	-30,00	NS
70612001	COTISATIONS 20T01	7 470,81	627 173,36	-98.81
70612002	COTISATIONS 20T02	10 297,87	620 779,83	-98.34
70612003	COTISATIONS 20T03	34 246,15	621 496,27	-94.49
70612004	COTISATIONS 20T04	700 416,22	1 844,52	NS
70612101	COTISATIONS 21T01	682 798,73	0,00	NS
70612102	COTISATIONS 21T02	714 477,81	0,00	NS
70612103	COTISATIONS 3T21	687 388,82	0,00	NS
70612104	COTISATIONS 4T21	6 311,28	0,00	NS
70619010	Forfait apprenti 19.60%	0,00	30,00	-100
70620010	Droits adhesions 20%	8 490,00	6 120,00	38.73
70631010	Visites archi/20	48 120,00	0,00	NS
70631900	FACTURES REGUL 2019	0,00	-2 558,00	-100
70632000	Visites adherents 19.60%	36,00	118 576,30	-99.97
70632110	Visites mp /20	90 740,00	48 260,00	88.02
70632200	Frais dossier+visite adherent	69 932,00	51 968,00	34.57
70633010	Visites exterieures 20%	3 294,00	1 350,00	144
70634010	Vacations pontarlier 20 %	1 201,74	7 040,01	-82.93
70635210	Visites interimaires	202 245,10	179 551,83	12.64
70639010	Organismes conventionnes 20	177 860,00	127 410,70	39.6
70639210	Examens datr 20 %	609,00	900,00	-32.33
70811701	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 17T01	0,00	3,00	-100
70811702	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 17T02	0,00	2,00	-100
70811704	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 17T04	0,00	1,00	-100
70811800	EXAMENS COMPLEMENTAIRES ADH	0,00	1,00	-100
70811801	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 18T01	0,00	5,00	-100
70811802	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 18T02	0,00	7,00	-100
70811803	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 18T03	0,00	6,00	-100
70811804	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 18T04	4,00	8,00	-50
70811900	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 2019	0,00	8,00	-100
70811901	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 1T19	5,00	40,00	-87.5
70811902	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 19T02	5,00	225,00	-97.78
70811903	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 19T03	22,00	938,00	-97.65
70811904	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 19T04	30,00	19 753,00	-99.85
70812000	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 20T2	79,00	8,00	887.5
70812001	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 2020	233,00	19 952,00	-98.83
70812002	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 20T2	337,00	19 781,00	-98.3
70812003	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 20T03	1 078,00	19 592,00	-94.5
70812004	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 20T04	20 344,00	50,00	NS
70812101	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 21T01	20 909,00	0,00	NS
70812102	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 21T02	20 896,00	0,00	NS
70812103	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 3T21	20 946,00	0,00	NS
70812104	EXAMENS COMPLEMENTAIRES 4T21	157,00	0,00	NS
70840000	Compte formations prap/sst/epi	12 140,00	8 409,00	44.37
	Chiffre d'affaires net	*3 547 020,69*	*3 259 705,77*	*8.81*

Compte de résultat (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**60 300,43**	**73 894,94**	**-18.4**
78174000	Reprise prov.douteux	7 046,42	16 017,21	-56.01
79120000	Transfert charges 63 a 64	47 688,01	48 850,47	-2.38
79120390	Rbt aref&opca s/formatcontinue	5 566,00	9 027,26	-38.34
Autres produits d'exploitation		**2 949,92**	**7 852,72**	**-62.43**
75800000	Produits divers gest. courante	112,28	7 319,70	-98.47
75810000	PDTS DIV GEST° COURANTE SOUMIS A TV	2 837,64	533,02	432.37
	Produits d'exploitation	*3 610 271,04*	*3 341 453,43*	*8.04*
Achats matières et approvisionnements		**558,34**	**165,54**	**237.28**
67200000	Charges excp. sur ex. anteri.	558,34	165,54	237.28
Autres achats et charges externes		**680 738,27**	**640 624,40**	**6.26**
60610000	Edf-gdf	21 436,59	17 749,77	20.77
60610200	EDF BAUME LES DAMES	246,58	281,17	-12.3
60610300	EDF GRAY	2 291,80	2 060,10	11.25
60610400	EDF LONS LE SAUNIER	196,93	167,26	17.74
60610500	EDF LURE	1 816,47	1 299,84	39.75
60610600	EDF PONTARLIER	2 193,07	2 008,24	9.2
60610800	ENGIE BESANCON	5 077,58	3 554,49	42.85
60610900	ENGIE BELFORT	2 010,17	1 967,99	2.14
60611000	Eau et assainissement	620,28	190,51	225.59
60611100	EAU MONTBELIARD (VEOLIA)	75,07	204,41	-63.27
60611200	EAU BELFORT	184,65	162,29	13.78
60611300	EAU DOLE	110,95	196,79	-43.62
60611400	EAU GRAY	270,89	115,43	134.68
60611500	EAU PONTARLIER	25,67	15,83	62.16
60630000	Produits divers d'entretien	4 145,92	3 686,18	12.47
60631000	Outillage/fourn. medicales	9 219,42	18 559,76	-50.33
60631100	Petits materiels centres ext.	849,14	780,45	8.8
60640000	Fournit.et petit mat.bureau	7 066,89	6 560,41	7.72
60641000	Imprimes	116,00	2 023,00	-94.27
61100002	Visites salaries sst btp fc	549,00	270,00	103.33
61220000	Location photocopieur	18 372,00	18 732,00	-1.92
61223000	Location Mat info	14 320,00	14 320,00	
61300001	Loc. div congres/journesecu/salons	0,00	580,00	-100
61310200	Location vehicules sté	4 286,64	4 286,64	
61310300	LOCATION VEHICULE SUV 3008	4 370,88	4 370,88	
61320000	Occupation des dispensaires	1 484,00	3,80	NS
61320100	Loyer belfort	27 990,36	27 990,36	
61320200	Loyer gray	15 300,00	15 300,00	
61320300	Loyer montbeliard	45 909,48	45 909,48	
61320500	Location poligny	12 278,73	10 640,12	15.4
61320700	Location lure	7 200,00	7 200,00	
61320800	Location orgelet	33,42	221,43	-84.91
61320900	Location valdahon	1 500,00	1 500,00	
61321000	Loyer pontarlier	13 001,52	13 001,52	
61321100	Loyer lons	4 429,69	4 320,47	2.53
61321300	Location baume les dames	6 496,08	6 496,08	
61321400	Location morteau	1 936,00	1 528,00	26.7
61321500	Location jussey luxeuil	368,32	182,48	101.84
61321700	Location saint claude	1 516,80	1 011,20	50
61321800	Location clervaux les lacs	240,00	240,00	
61321900	Location morez	2 588,87	2 229,76	16.11
61322000	LOCATION MAICHE	1 500,00	672,00	123.21
61520000	Entretien des locaux	16 420,54	16 493,26	-0.44
61521000	Entretien espaces verts	6 982,06	5 621,00	24.21
61522000	MENAGE BELFORT	8 154,11	5 577,57	46.19
61523000	MENAGE MONTBELIARD	2 530,00	0,00	NS
61525000	REPARATIONS CENTRES	10 315,01	10 736,51	-3.93
61526000	MENAGE MOREZ	302,58	391,44	-22.7
61527000	MENAGE DOLE	3 497,52	0,00	NS

Compte de résultat (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
61551000	Entretien materiel	5 802,16	6 672,86	-13.05
61552000	Entretien mat. de transport	1 459,33	172,00	748.45
61560000	Maintenance mat. de bureau	7 742,92	8 137,72	-4.85
61561000	Maintenance du mat. medical	6 035,72	2 167,52	178.46
61570000	Maintenance logiciel	5 705,63	3 702,52	54.1
61570100	Maintenance materiel informatique	79 886,54	74 483,61	7.25
61600000	Primes d'assurances	11 805,91	19 192,93	-38.49
61610000	Assurance appart. dr geigle	7 666,74	0,00	NS
61661000	Assurance s/contratslocopieurs	1 111,84	1 154,70	-3.71
61810000	Doc. generale-abt divers	3 491,36	3 771,36	-7.42
62100000	Services et prestations exter.	1 203,48	854,74	40.8
62130000	Externalisation appels tel	515,20	355,52	44.91
62260000	Honoraires comptables	22 470,00	26 127,50	-14
62260100	Honoraires recouvrement	5 924,66	4 877,35	21.47
62260300	Honoraires avocats & divers	12 768,70	24 687,21	-48.28
62260600	HONORAIRES DPO RGPD	7 850,00	11 150,00	-29.6
62261000	Ex.cplt/fact.absents/reciproci	3 817,86	2 301,67	65.87
62262000	Radiophotos	3 464,81	1 584,85	118.62
62262400	Analyse poussieres de bois-itga	296,00	124,00	138.71
62263000	Psychologues du travail	12 708,15	2 714,65	368.13
62310000	Annonces et insertions	3 019,56	2 055,76	46.88
62380000	Pourboires, dons cadeaux	1 007,08	1 053,60	-4.42
62410000	Frais de port s/fact.achat	0,00	137,25	-100
62510000	Frais depl.president	12 616,65	12 482,71	1.07
62510100	Frais depl c. drouhard	3 711,67	2 833,60	30.99
62510200	Frais depl.Mouss	1 162,21	794,14	46.35
62510300	Frais depl. baud maryline	6 190,65	5 217,25	18.66
62510400	Fd mme mathieux	2 785,00	2 560,06	8.79
62510500	Frais depl. mme thiebaud	6 481,98	6 086,66	6.49
62510700	Fr aurelie maitre	763,38	615,35	24.06
62510900	Fd garnache	3 471,22	1 712,08	102.75
62510920	FD DELBAERE CATHERINE	2 011,17	1 496,79	34.37
62511000	Fd m remy	236,95	0,00	NS
62511100	Deplact.lascot isabelle	1 009,32	0,00	NS
62511200	Frais depl. Antoine	5 723,66	6 695,32	-14.51
62511300	Fd claudine bertholet	1 718,22	1 154,37	48.84
62511400	Fd pobelle anne sophie	2 453,82	1 747,52	40.42
62511600	Frais deplac. DARMON Agnès	248,43	121,03	105.26
62511700	FD GUERRIN	119,50	517,39	-76.9
62511800	FD CABASSET	7 723,74	3 332,88	131.74
62511900	Frais deplac.nadia lakdhar	215,84	0,00	NS
62512300	Frais depl. annebi	639,49	1 042,38	-38.65
62512400	Fd Didier Charron	0,00	914,34	-100
62512600	Fd cordier isabelle	3 417,34	3 495,70	-2.24
62512700	Fd david millerot	3 128,36	3 586,52	-12.77
62512800	Frais dépl Carole POUPENEY	1 184,18	1 079,19	9.73
62512900	Fd caroline manet	523,85	598,75	-12.51
62513100	Frais depl. mme cornu	2 894,51	3 115,97	-7.11
62513300	Deplact SIMON Henri	6 823,31	5 346,73	27.62
62513400	Fd nicolas duss	3 089,72	2 745,60	12.53
62513700	Frais deplac.nicolas duss	447,34	548,01	-18.37
62513800	FD PEREZ CECILE	0,00	156,58	-100
62513900	FD GAUTHIER LUC	3 202,45	2 256,63	41.91
62514100	Frais depl. mme pellier	1 953,85	1 599,12	22.18
62514300	Frais depl yamina chouiref	2 338,64	3 352,86	-30.25
62515100	Frais depl. mme bordot	2 962,18	2 465,84	20.13
62515200	Frais depl. mme bouveresse	1 106,18	1 343,48	-17.66
62517100	Frais deplace. divers	234,08	223,41	4.78
62517200	Deplacements interim cdd	209,54	0,00	NS
62517500	Ndf dr caetano	2 181,97	0,00	NS
62560000	Missions receptions	10 951,68	9 682,32	13.11
62560200	Frais hebergt+rest-journees securit	3 398,60	695,53	388.63
62561100	Frais divers	9 929,75	6 726,49	47.62
62562000	Frais commissions paritaires	990,80	447,32	121.5
62564200	Frais gestrim/vesoul	1 176,70	1 704,50	-30.97
62564300	Frais gestrim/lons	712,01	1 118,12	-36.32
62564400	Frais syndic/dole	1 166,00	1 232,25	-5.38
62600000	Frais d'affranchissement	15 866,40	13 346,08	18.88
62610000	Telephone - fax	7 576,45	8 558,95	-11.48

Compte de résultat (détail)

31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
62610100	Consommation dsl internet	1 095,16	2 167,08	-49.46
62610200	CONSOMMATION FIBRE	25 817,69	24 828,55	3.98
62750100	Frais bancaires	3 355,30	3 011,10	11.43
62810000	Redevance audio	600,00	600,00	
62820000	Subventions accordees	5 540,00	6 378,61	-13.15
Impôts, taxes et versements assimilés		**89 343,60**	**105 947,86**	**-15.67**
63331000	Taxe d'apprentissage	11 991,58	10 750,98	11.54
63331100	Cotisations handicapes agephip	1 307,00	0,00	NS
63332000	Opca btp-pro btp	20 964,05	18 841,83	11.26
63339000	Frais d'inscription formatcont.	4 950,00	16 350,52	-69.73
63339100	Fpc sans remboursement	7 224,00	16 794,48	-56.99
63340000	Particip. effort construction	0,00	-6 448,00	-100
63511000	Contribution Economique Territorial	23 316,00	31 500,00	-25.98
63512000	Taxes&cotis foncieres cci	18 655,00	17 242,00	8.2
63512100	Taxe ordures menageres	935,97	916,05	2.17
Salaires et traitements		**1 603 142,40**	**1 428 894,30**	**12.19**
64110000	Appointements	1 574 027,76	1 402 581,28	12.22
64130000	Primes et gratifications	0,00	128,27	-100
64140000	Indemnites diverses	17 504,49	5 264,74	232.49
64180000	Indemnités journalières à régul.	396,15	108,98	263.51
64181000	COMPTE EPARGNE TEMPS	11 214,00	20 811,03	-46.12
Charges sociales		**1 096 085,57**	**1 025 419,55**	**6.89**
64510000	Cotisations ursssaf	454 731,45	406 851,24	11.77
64530000	Cot prevoyance collective	21 589,70	21 767,40	-0.82
64531000	Cotisations retraite	198 931,84	176 635,58	12.62
64531500	Cotisations cambtp mutuelle salarie	52 450,10	47 961,92	9.36
64531700	Cotisations article 83	61 837,81	54 584,89	13.29
64550000	Cotisations c.p	297 247,96	278 599,54	6.69
64580000	Cot.sociales / ijss à régul.	132,53	160,81	-17.59
64590000	CHARGES SUR COMPTE EPARGNE TEMPS	-890,38	19 003,00	-104.69
64800000	Autres charges de personnel	5 854,56	19 855,17	-70.51
64810000	Indemnités diverses	4 200,00	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations		**152 802,94**	**138 916,17**	**10**
68111000	Dot.amort.immo.incorp.	28 662,60	27 190,08	5.42
68112000	Dot.amort.immo.corporelle	124 140,34	111 726,09	11.11
Dot. prov. sur actif circulant		**9 510,29**	**9 230,01**	**3.04**
68174000	Dot.prov.creance douteuse	9 510,29	9 230,01	3.04
Autres charges d'exploitation		**11 667,25**	**16 315,11**	**-28.49**
65410000	Pertes creances exercice	6 543,76	8 659,96	-24.44
65440000	Pertes/creances irrec. doubs	5 052,43	7 588,67	-33.42
65800000	Charges div. gestion courante	71,06	66,48	6.89
	Charges d'exploitation	*3 643 848,66*	*3 365 512,94*	*8.27*
	Résultat d'exploitation	-33 577,62	-24 059,51	39.56
Autres intérêts et produits assimilés		**7 063,62**	**6 812,93**	**3.68**
76800000	Produits financiers	6 383,46	6 684,50	-4.5
76880100	Interets moratoire sur fact	680,16	128,43	429.6
	Produits financiers	*7 063,62*	*6 812,93*	*3.68*
Intérêts et charges assimilées		**7 471,38**	**8 103,62**	**-7.8**
66116400	INTERET PRETS BP	7 471,38	8 103,62	-7.8

SIST BTP / BESANCON

Compte de résultat (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
	Charges financières	*7 471,38*	*8 103,62*	*-7.8*
	Résultat financier	-407,76	-1 290,69	-68.41
	Résultat courant	-33 985,38	-25 350,20	34.06
Produits exceptionnels op. gestion		**8 150,00**	**7 954,12**	**2.46**
77111701	FRAIS DE RETARD 17T01	0,00	10,00	-100
77111702	FRAIS DE RETARD 17T02	0,00	10,00	-100
77111704	FRAIS DE RETARD 17T04	0,00	10,00	-100
77111800	FRAIS DE RETARD 2018	0,00	10,00	-100
77111802	FRAIS DE RETARD 18T02	0,00	10,00	-100
77111803	FRAIS DE RETARD 18T03	0,00	10,00	-100
77111804	FRAIS DE RETARD 4T18	20,00	20,00	
77111900	FRAIS DE RETARD 2019	0,00	10,00	-100
77111901	FRAIS DE RETARD 19T01	20,00	100,00	-80
77111902	FRAIS DE RETARD 19T02	30,00	330,00	-90.91
77111903	FRAIS DE RETARD 19T03	80,00	1 450,00	-94.48
77111904	FRAIS DE RETARD 19T04	110,00	810,00	-86.42
77112000	FRAIS DE RETARD 2020	30,00	0,00	NS
77112001	Frais retard 20T01	540,00	2 020,00	-73.27
77112002	FRAIS DE RETARD 20T02	790,00	1 070,00	-26.17
77112003	FRAIS DE RETARD 20T03	1 660,00	290,00	472.41
77112004	FRAIS DE RETARD 20T04	730,00	0,00	NS
77112101	FRAIS DE RETARD 21T01	750,00	0,00	NS
77112102	FRAIS DE RETARD 2T21	820,00	0,00	NS
77112103	FRAIS DE RETARD 3T21	70,00	0,00	NS
77180000	Autres pdts exceptionnels	2 500,00	500,00	400
77181000	Pdt excep avec tva	0,00	1 294,12	-100
	Produits exceptionnels	8 150,00	7 954,12	2.46
Charges exceptionnelles op. gestion		**0,00**	**3 178,06**	**-100**
67180000	Autres charges exp/op. gestion	0,00	3 178,06	-100
Dotations exceptionnelles amort. prov.		**435,47**	**0,00**	**NS**
68710000	Dot.amt except.immobil.	435,47	0,00	NS
	Charges exceptionnelles	435,47	3 178,06	-86.3
	Résultat exceptionnel	7 714,53	4 776,06	61.52
	Bénéfice ou perte	-26 270,85	-20 574,14	27.69

Cefidec
Expertise - Comptable

SIST BTP / BESANCON

31/12/2021

Plaquette

Déclaration et liasse fiscale

edi-tdfc

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre ☐

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:
ASS SIST BTP / BESANCON	
SIRET 7 7 5 5 7 1 2 5 0 0 0 4 9	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
3 Chemin du Cerisier 25000 BESANCON	

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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Activités des organisations patronales et consula	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 | Bénéfice imposable à 15% | Déficit 22684

Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%

2 Plus-values — PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

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

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A ☐

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* ☐ — Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* ☐ — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐ — Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A ☐ — Autres dispositifs ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ — Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT 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 ☐

2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258

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 ☐

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée | X | SAGE

Examen de conformité fiscale

☐ Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
CEFIDEC 52 RUE URBAIN LEVERRIER 25000 BESANCON Tél:	Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	**Identité du déclarant:**
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Date: Lieu: BESANCON Qualité et nom du signataire: M JEANROY PATRICK - Président Signature:

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

edi-tdfc

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

ASS SIST BTP / BESANCON 31122021

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

J DIVERS

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

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 19%
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L OBLIGATION DECLARATIVE DES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 3 Chemin du Cerisier 25000 BESANCON — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 77557125000049 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2021

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	2000	AC 43	1956
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	196600	AK 116122	80478
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	2899082	AQ 1905912	993170
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	875287	AU 778198	97089
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX	958	AY	958
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	7337	CV	7337
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	310147	BI	310147
		TOTAL (II)	BJ	4291413	BK 2800276	1491137
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	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	408	BW	408
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1204378	BY 81432	1122946
		Autres créances (3)	BZ	20198	CA	20198
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	209850	CG	209850
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	63802	CI	63802
		TOTAL (III)	CJ	1498638	CK 81432	1417206
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5790052	1A 2881708	2908343

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 310147 — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Néant ☐ *

Exercice N : 31122021

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1641380)		DA	1641380
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	-26270
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1615109
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	679157
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	83486
	Dettes fiscales et sociales		DY	527910
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	2679
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1293233
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2908343

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	675671
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD	392	FE		FF	392	
	Production vendue — services *	FG	3546628	FH		FI	3546628	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3547020	FK		FL	3547020	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	60300	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2949	
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	3610271	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	558	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	680738	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	89343	
	Salaires et traitements *					FY	1603142	
	Charges sociales (10)					FZ	1096085	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	152802	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	9510	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	11667	
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	3643848	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-33577	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7063	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	7063	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7471	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	7471	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-407	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	-33985	

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	8150
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	8150
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	435
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	435
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	7714
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3625484
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3651755
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	-26270
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	392
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	32692
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	558
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	53254
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :		
	Détail en annexe		

		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		
	Détail en annexe		

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON Exercice N, clos le : 31122021

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	435
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	435

DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	8150
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	8150

DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	558
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	558

DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	392
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	392

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise ASS SIST BTP / BESANCON 31122021 Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	CZ		D8		D9	2000
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	KD	193942	KE		KF	2658
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions – Sur sol propre (Dont Composants L9)		KJ	2867931	KK		KL	31151
CORPORELLES	Constructions – Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions (Dont Composants M2)		KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)		KS		KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Matériel de transport *		KY		KZ		LA	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	870137	LC		LD	10016
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM	958
CORPORELLES		**TOTAL III**	LN	3738068	LO		LP	42126
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	7337	8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	322037	1U		1V	
FINANCIÈRES		**TOTAL IV**	LQ	329375	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	4261385	ØH		ØJ	46784

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	IN		CØ		DØ	2000	D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	IO		LV		LW	196600	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions – Sur sol propre		IQ		MA		MB	2899082	MC	
CORPORELLES	Constructions – Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions – Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	4866	MT	875287	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles – Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE	958	NF	
CORPORELLES		**TOTAL III**	IY		NG	4866	NH	3775328	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY	7337	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	11890	2E		2F	310147	2G	
FINANCIÈRES		**TOTAL IV**	I3	11890	NJ		NK	317484	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	11890	ØK	4866	ØL	4291413	ØM	

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON 31122021

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 développement		CY		EL	43	EM		EN	43
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	87503	PF	28618	PG		PH	116122
TOTAL I		RK	87503	RM	28662	RN		RO	116165
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	1824219	PN	81692	PO		PQ	1905912
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	740181	QM	42883	QN	4866	QO	778198
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2564401	QV	124575	QW	4866	QX	2684110
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	2651904	ØP	153238	ØQ	4866	ØR	2800276

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW – NY)	NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise ASS SIST BTP / BESANCON 31122021 — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
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	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	78968	6U	9510	6V	7046	6W	81432
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	78968	TY	9510	TZ	7046	UA	81432
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	78968	UB	9510	UC	7046	UD	81432
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	9510	UF	7046		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

8

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

DGFiP N° 2057

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON 31122021 — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	310147	UV	310147	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	113219		113219		
	Autres créances clients	UX	1091159		1091159		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1169		1169		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1652		1652		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9090		9090		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	8285		8285		
	Charges constatées d'avance	VS	63802		63802		
	TOTAUX	VT	1598527	VU	1598527	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	679157	61595	252542	365019
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	83486	83486		
Personnel et comptes rattachés		8C	41591	41591		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	252042	252042		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	216797	216797		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	17479	17479		
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	2679	2679		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1293233	VZ 675671	252542	365019
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	60854			

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise ASS SIST BTP / BESANCON — Exercice N clos le 31 12 2021

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET — Néant ☐*

I. RÉINTÉGRATIONS

				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
	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	3587		XE	3587
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	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 dispensés de réintégration (art. 239 *sexies* D du CGI)	RB		)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX			XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis* du CGI) *	XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)							I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			K7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)						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.39-1-3ème et 212 du CGI)	SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)	SW			WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
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	3587

II. DÉDUCTIONS

				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS	26270
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 n° 2058-B-SD, cadre III)								WU	
Régime 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'IR)						WV	
		- imposées au taux de 0 %						WH	
		- imposées au taux de 19 %						WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure						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	
	Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A		)			XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations* — Entreprises nouvelles (art.44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles (art.44 *sexies*)	L2		J.E.I. (art. 44 *sexies* A)	L5		XF
	ZFU – TE (art. 44 *octies* A)	ØV		S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 *terdecies*)	PA		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	0	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH		)	XG	
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* C)	YC				
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* D)	YD				
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI				
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	0
						TOTAL II		XH	26270

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{ Bénéfice (I moins II)	XI			
	{ Déficit (II moins I)			XJ	22683
Déficits 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		XO	22683

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON 31122021 — Néant ☐*

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	255224
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6	255224
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	22683
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	277907

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. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

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. 1e *bis* Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation				
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
Total des charges à payer				
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		ligne WI		ligne WU

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

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

* Des explications concernant 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.

Edité à partir de Loop V4.36.0

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON Exercice N clos le : 31122021

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
TOTAL WQ		TOTAL XG	

edi-tdfc

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves — Réserves légales	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	-20574	— Autres réserves	ZD	-20574	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes	ZE		
			Autres répartitions	ZF		
			Report à nouveau	ZG		
TOTAL I	ØF	-20574	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	-20574	

RENSEIGNEMENTS DIVERS

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 EXTERNES	– Sous-traitance			YT	549
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8		XQ	152430
	– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	1718
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	69300
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	600	ST	456739
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	680738
DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	23316
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	66027
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			YX	89343
TVA	– Montant de la TVA collectée			YY	712065
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	104379
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *			ØB	1574028
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	2,00 %
	– 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 1
	– 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				

(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).

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I - Immobilisations*

	Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature [1]	Valeur d'origine* [2]	Valeur nette réévaluée* [3]	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt [4]	Autres amortissements* [5]	Valeur résiduelle [6]
1	28/12/2016 REGULATEUR CHAUFFAGE (Dont amort. except. : 435,47)	2380		2380		
2	19/11/1998 FAUTEUIL DR GREFFIER (Dont amort. except. : 0)	357		357		
3	30/07/1998 BUREAU DOCTEUR (Dont amort. except. : 0)	2128		2128		
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
	TOTAL	4866		4866		

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I - Immobilisations*

	Prix de vente [7]	Montant global de la plus-value ou de la moins-value [8]	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme [9]	Long terme [10] : 19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) [11]
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
TOTAL							

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

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

⑫ DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES SUITE

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : _____

		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme [9]	Long terme [10]			Plus-value taxables à 19 % (1) [11]
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
	Total des plus ou moins-values nette fiscale					
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique					
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 %					

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

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

04/04/2022 14:00:52

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant X *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

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

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

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 de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ 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 antérieurement 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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON

Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷.	
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.	

❶Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

15

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

DGFiP N° 2059-D

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

Désignation de l'entreprise : ASS SIST BTP / BESANCON

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E

Désignation de l'entreprise: ASS SIST BTP / BESANCON			Néant ☐*
Exercice ouvert le: 01012021 et clos le: 31122021			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	33
	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	3546628
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	3546628
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	2949
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	2949
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	495615
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	11667
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	507282
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG	3042295
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	3042295

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère 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 dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)	GX		Effectifs au sens de la CVAE *	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY		GZ		
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.

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059F

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

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 N° SIRET 77557125000049

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS SIST BTP / BESANCON

ADRESSE (voie) 3 Chemin du Cerisier

CODE POSTAL 25000 VILLE BESANCON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

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 numéroter 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.

Edité à partir de Loop V4.36.0

04/04/2022 14:00:52

edi-tdfc

18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G

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)

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 77557125000049

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS SIST BTP / BESANCON

ADRESSE (voie) 3 Chemin du Cerisier

CODE POSTAL 25000 VILLE BESANCON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	2

Forme juridique SARL Dénomination SST BTP FORMATION ET CONSEILS

N° SIREN (si société établie en France) 800316846 % de détention 100,00

Adresse : N° 3 Voie Chemin du Cerisier

Code Postal 25000 Commune BESANCON Pays FR

Forme juridique SCI Dénomination MTBTP CONSTRUCTIONS

N° SIREN (si société établie en France) 420124943 % de détention 99,00

Adresse : N° 3 Voie Chemin du Cerisier

Code Postal 25000 Commune BESANCON Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

Edité à partir de Loop V4.36.0

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

1330-CVAE

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Déclaration de la valeur ajoutée et des effectifs salariés

(Articles 1586 ter à 1586 nonies du code général des impôts)

Dénomination	ASS SIST BTP / BESANCON
Adresse	3 Chemin du Cerisier
Code postal	25000
Ville	BESANCON

SIRET	77557125000049
Période référence	01/01/2021 31/12/2021
Date de cessation	

La déclaration n° 1330-CVAE-SD des assujettis doit indiquer, par établissement ou par lieu d'emploi situé en France, le nombre de salariés employés au cours de la période de référence définie à l'article 1586 *quinquies* du CGI.

Les entreprises qui exploitent un établissement unique et qui n'emploient pas de salarié exerçant une activité plus de trois mois sur un lieu hors de l'entreprise (chantiers, missions, etc.) sont considérées comme mono-établissement.

Si vous êtes dans cette situation, vous pouvez, soit remplir la déclaration n° 1330, soit servir uniquement le cadre réservé à la CVAE dans votre déclaration de résultat : modèles n° 2033-E-SD (CERFA n° 11 483), n° 2035-E-SD (CERFA n° 11 700), n° 2059-E-SD (CERFA n° 11 484) ou n° 2072-E-SD (CERFA n° 14 027).

I. MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Le montant de la valeur ajoutée à indiquer correspond à celui résultant du calcul effectué, au titre de la période de référence, sur les tableaux de la série E des imprimés des liasses fiscales (BIC, IS, BNC et RF). Pour les entreprises du secteur financier (banques, assurances, etc.), les entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 93 A du CGI ou les entreprises qui produisent de l'électricité, une définition particulière de la valeur ajoutée doit être retenue.

Valeur ajoutée soumise à la CVAE	**A2**	3042295
Chiffre d'affaire de référence	**A3**	3546628
Chiffre d'affaires de référence groupe	**B6**	

A BESANCON

DATE 25032022

SIGNATURE

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

Edité à partir de Loop V4.36.0

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC					NUMERO DU DEPARTEMENT			COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune			Nombre de salariés
A4					A5			A6	A7			A8
0	0	0	4	9		2	5	BESANCON	0	5	6	17,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

0	0	1	3	0		2	5	MONTBELIARD	3	8	8	4,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
0 0 1 2 2	2 5	PONTARLIER	4 6 2	2,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

0	0	0	9	8		3	9	LONS-LE-SAUNIER	3	0	0	2,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
0 0 1 0 6	3 9	DOLE	1 9 8	2,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
0 0 0 7 2	7 0	VESOUL	5 5 0	2,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

0	0	1	1	4		9	0	BELFORT	0	1	0	4,00

SIREN	7	7	5	5	7	1	2	5	0

PAGE			/		

B. Liste des lieux d'exercice des salariés employés plus de trois mois hors de l'entreprise (1)

NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune (2)	Nombre de salariés
B1	B2	B3	B4

ASS SIST BTP / BESANCON

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
2.1.3 Tableaux des amortissements....4
2.1.4 Immobilisations financières....4
2.1.5 Produits à recevoir....6
2.1.6 Créances....7
2.2 Passif....8
2.2.1 Capitaux propres....8
2.2.2 Dettes financières et autres dettes....9
2.2.3 Charges à payer....10
3 Informations relatives au compte de résultat....11
4 Impôt sur les bénéfices....11
5 Autres informations....12
5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi....12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Information au titre de l'impact du COVID-19 sur l'activité de l'entreprise

Les éléments financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que la crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur son activité en 2021.

Ainsi, à la date d'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

La durée d'amortissement des immobilisations incorporelles est comprise entre 1 an et 5 ans.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	10 017	-	4 867
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	958	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	87 503	28 663	-	-	-	116 166
Corporelles	2 564 401	124 576	-	4 867	-	2 684 110
Financières	-		-		-	-
TOTAL	2 651 904	153 238	-	4 867	-	2 800 276

La durée des amortissements est la suivante par type de catégories d'immobilisations :

-Bâtiments : de 4 à 20 ans

-Matériel informatique : de 1 à 5 ans

-Mobilier : de 3 à 10 ans

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	11 891	-

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SARL SST BTP FORMATION ET CONSEILS 800 316 846	5 000€ / -1 469€	100% / 0€	5 000€ / 5 000€	13 380€ / -254€	0€ / 0€
	Observation :				
SCI MTBTP CONSTRUCTIONS 420 124 943	1 524€ / 73 313€	99% / 0€	1 509€ / 1 509€	102 201€ / 13 093€	0€ / 0€
	Observation :				
	Observation :				

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions

Néant					
	Observation :				

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	*Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)*
Néant				
	Observation :			

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-

AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	941 166
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	1 169
Sécurité sociale	1 653
État	-
Divers	8 286
TOTAL	952 274

2.1.6 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		310 147	310 147	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		113 219	113 219	-
	Autres créances clients		1 091 160	1 091 160	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 169	1 169	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 653	1 653	-
	État et autres	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 091	9 091	-

	collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		8 286	8 286	-
Charges constatées d'avance			63 802	63 802	-
		TOTAL	1 598 527	1 598 527	-

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 661 955	-	20 574	1 641 381
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-20 574	-	5 697	-26 271
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 641 381	-	26 271	1 615 110

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	679 157	61 595	252 542	365 019
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	83 487	83 487	-	-
Personnel et comptes rattachés	41 592	41 592	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	252 043	252 043	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	216 797	216 797	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	17 479	17 479	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	2 679	2 679	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 293 233	675 672	252 542	365 019

La garantie rattachée à l'emprunt est une caution de 15k€ versée en 2017 lors de la souscription de l'emprunt.

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	99
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	28 555
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	40 422
Sécurité sociale	22 165
Autres charges fiscales	2 817
Divers	-
TOTAL	94 058

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	392 3 546 628	- -	392 3 546 628
Chiffre d'affaires net	3 547 021	-	3 547 021

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	-33 985	7 715	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
Résultat après impôts	-33 985	7 715	-

5 Autres informations

5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	450 723€	450 723€
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode de l'ANC revue en 2021.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 2%

Le départ prévu pour le départ de la retraite est de 62 ans

Le taux de rotation est de 3% pour les cadres et est très fiable pour les non cadres.

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

La bale de mortalité utilisée est la table TG 05.

L'association a ouvert 2 contrats pour faire face à ces indemnités de fin de carrière, ces contrats s'élèvent à un montant total de 65 441€.