RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 80102
Numéro SIREN : 307 558 957
Nom ou dénomination : FAUCIGNY INSTRUMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/016471

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**N° 2065-SD**
**2022**

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
*Timbre à date du service*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01012021 | et clos le | 31122021 | Régime simplifié d'imposition | |
| **Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe** | | | | Régime réel normal | X |
| **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:
SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS
312 RUE DES BOULEAUX BP 20
74300 THYEZ

SIRET 3 0 7 5 5 8 9 5 7 0 0 0 1 4

**Mél :** jean.barthelemy@iph.fr

Adresse du siège social:

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

*Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)*

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 0 1 0 1 2 0 0 6

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

FCS GROUPE
SIE AUBAGNE ROUTE DE BEAUDINARD 13400 AUBAGNE — SIRET 4 4 3 5 6 6 3 5 1 0 0 0 4 7

## B ACTIVITÉ

Activités exercées: Horlogerie

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: 421 067

Déficit:

Bénéfice imposable à 15 %:

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %:

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%:

PV à long terme imposables à 19%:

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: ☐
Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*: ☐
Société d'investissement immobilier cotée: ☐
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 DÉSIGNÉES 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- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre: ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:
SARL IMGC
3 AVENUE DRAIO DE LA MAR
13620 CARRY-LE-ROUET
Tél: 0442101430

Nom et adresse du conseil:
Tél:

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné

Identité du déclarant:
Date: 27042022 Lieu: THYEZ
Qualité et nom du signataire: Président BRUNO BOULANGER
Signature:

*Examen de conformité fiscale (ECF)* ☐ *prestataire :*

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

D-Good

*Formulaire obligatoire*
*(art 223 du Code général des impôts)*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

**N° 2065 *bis*-SD**
**2022**

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

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

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):<br>* SARL, tous les associés;<br>* SCA, associés gérants;<br>*SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les 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 proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | 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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| REMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| | | MVLT restant à reporter | | | |

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2022)

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

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2021 ou exercice
du
au

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS
Adresse 312 RUE DES BOULEAUX BP 20 74300 THYEZ

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | BAUMONT FREDERIC DIRECTEUR TECHNIQUE | 95 AVENUE DES LACS 74300 THYEZ |
| 2 | MORELLO VIRGINIE DIRECTEUR DE SITE | 64 RUE DE LA GRANGE DE L'ILE 74970 MARIGNIER |
| 3 | TLIJA NABIL RESP.ATELIER/REPRISE | 6 AVENUE DE LA LIBERATION 74950 SCIONZIER |
| 4 | KUENZI TIPHANIE RESP.APPROV ACHAT ET PLANNING | 257 AVENUE DES THEZIERES 74440 TANINGES |
| 5 | BENAOUAG KHAIRDINE RESPONSABLE MAGASIN | LOT LA MAUDE 250 RUE DES PRIMEVERES 74460 MAR |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice 4) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6) 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice 7) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8) 8 | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9 |
| 1 | 72 150 | | 1 919 | | 74 069 | | | | 74 069 |
| 2 | 70 695 | | | | 70 695 | | | | 70 695 |
| 3 | 47 617 | | | | 47 617 | | | | 47 617 |
| 4 | 34 603 | | | | 34 603 | | | | 34 603 |
| 5 | 33 200 | | | | 33 200 | | | | 33 200 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 258 265 | | 1 919 | | 260 184 | | | | 260 184 |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficaire (toutes taxes comprises) | 1 280 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | |
| Total | 1 280 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables 9 | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice ..2021... (total col.9 + total col.10) 10 | 261 464 | - de l'exercice ..2021.. 10 | 421 067 |
| - de l'exercice précédent 10 | 244 939 | - de l'exercice précédent 10 | 481 041 |

Nom et qualité du signataire BRUNO BOULANGER
Président

À THYEZ, le 27042022
Signature,

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

| 2022 | Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI | 2464 |
|---|---|---|

*(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)*

**I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice**

**A- Règles de droit commun**

| | | |
|---|---|---|
| Charges financières nettes de l'exercice | a | |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | (c-1) | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1) | (c-2) | |

**B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé**

| | | |
|---|---|---|
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en % | d | |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e | |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1) | f | |

**C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation**

| | | |
|---|---|---|
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres | h | |

**II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report**

**A- Suivi des charges financières nettes en report**

| | | |
|---|---|---|
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i | |
| Montant des charges financières nettes en report transférées | (i bis) | |
| Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | (i ter) | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2) | (i quater) | |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice | j | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h) | k | |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k) | l | |

**B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report**

| | | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | | |

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

| 2022 | **Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit** | **2468** |
|---|---|---|

*(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)*

**1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %**

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Actif, bien ou service, famille de biens ou services | Dénomination | Date de premier exercice de l'option | Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent | Résultat net de l'exercice | Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice | Résultat net imposable à taux réduit | |
| | | | | | | imputé sur le déficit de l'exercice 7a | imposé à 10 % 7b |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Total** | | | | | | | |

**2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI**

| | Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI | Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

**3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement**

| | Date de l'agrément | Résultat net imposable à taux réduit sous agrément |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

# ① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS | 1 | 2 |

Adresse de l'entreprise 312 RUE DES BOULEAUX BP 20 74300 THYEZ Durée de l'exercice précédent * | 1 | 2 |

Numéro SIRET * 3 0 7 5 5 8 9 5 7 0 0 0 1 4 Néant ☐ *

Exercice N clos le, | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 1 |

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 4 117 | AG | 4 117 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 320 143 | AI | | 320 143 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 121 520 | AO | | 121 520 |
| | Constructions | AP | 1 036 667 | AQ | 1 036 667 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 822 472 | AS | 1 775 560 | 46 912 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 110 608 | AU | 110 608 | |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 152 | CV | | 152 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 357 | BI | | 357 |
| | TOTAL (II) | BJ | 3 416 036 | BK | 2 926 952 | 489 084 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 508 537 | BM | 101 565 | 406 972 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 237 576 | BS | | 237 576 |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 18 554 | BW | | 18 554 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 507 957 | BY | | 507 957 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 670 131 | CA | | 1 670 131 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 12 837 | CG | | 12 837 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 12 897 | CI | | 12 897 |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 968 489 | CK | 101 565 | 2 866 924 |
| | 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 | 6 384 525 | 1A | 3 028 516 | 3 356 008 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire

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

# ② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 960 000) | DA | 960 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 96 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 1 |
| | Report à nouveau | DH | (69 160) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 309 264 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 296 105 |
| 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 | 368 946 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 224 487 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 118 398 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 226 293 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 118 455 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 3 324 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 2 059 904 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 3 356 008 |
| RENVOIS (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 772 082 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 1 846 |

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

SAGE Experts-comptables - Janvier 2022 - Etat préparatoire.

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

DGFiP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | |
| | Production vendue – biens * | FD | 1 038 865 | FE | 3 580 468 | FF | 4 619 333 |
| | Production vendue – services * | FG | 164 963 | FH | 66 530 | FI | 231 493 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 203 829 | FK | 3 646 998 | FL | 4 850 827 |
| | Production stockée * | | | | | FM | 32 095 |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 2 000 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | | FP | 194 856 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 4 436 |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 5 084 213 |
| 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 | 2 275 845 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (100 128) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 666 188 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 40 008 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 456 366 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 186 671 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements * | | | | | GA | 18 742 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions | | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 101 565 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 19 223 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 4 664 480 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | | GG | 419 733 |
| 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 | 14 918 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 11 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 14 929 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 13 815 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 13 815 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | | GV | 1 114 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)** | | | | | | GW | 420 847 |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels** (7) **(VII)** | HD | |
| 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 | |
| | **Total des charges exceptionnelles** (7) **(VIII)** | HH | |
| | **4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)** | HI | |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | HJ | |
| | Impôts sur les bénéfices * **(X)** | HK | 111 583 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 5 099 142 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 4 789 878 |
| | **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | HN | 309 264 |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont produits de locations immobilières | HY | |
| | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| | (3) Dont — Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | (3) Dont — Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | 14 918 |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 1 841 |
| | (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 | 1 919 |
| | (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 | 18 784 |
| | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | |
| | (13) Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N Charges exceptionnelles | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

SAGE Experts-comptables | janvier 2022 : Etat préparatoire

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

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| 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 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 324 260 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | 121 520 | KH | | KI | |
| CORPORELLES – Constructions | Sur sol propre – Dont Composants L9 | | KJ | 672 300 | KK | | KL | |
| CORPORELLES – Constructions | Sur sol d'autrui – Dont Composants M1 | | KM | | KN | | KO | |
| CORPORELLES – Constructions | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions – Dont Composants M2 | | KP | 364 366 | KQ | | KR | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels – Dont Composants M3 | | KS | 1 822 472 | KT | | KU | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 20 660 | KW | | KX | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | KY | 10 811 | KZ | | LA | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 79 137 | LC | | LD | |
| 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 | |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN | 3 091 266 | LO | | LP | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | 152 | 8V | | 8W | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 377 | 1U | | 1V | |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ | 529 | LR | | LS | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | 3 416 056 | ØH | | ØJ | |

| 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 | | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 324 260 | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | 121 520 | LZ | |
| CORPORELLES – Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | 672 300 | MC | |
| CORPORELLES – Constructions | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| CORPORELLES – Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | 364 366 | MI | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | 1 822 472 | ML | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | 20 660 | MO | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | 10 811 | MR | |
| CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | 79 137 | 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 | | NF | |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | | NG | | NH | 3 091 266 | NJ | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | 152 | ØZ | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | 20 | 2E | | 2F | 357 | 2G | |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | 20 | NJ | | NK | 509 | 2H | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | 20 | ØK | | ØL | 3 416 036 | ØM | |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2022 : Etat préparatoire

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

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2022

Exercice N clos le 31122021

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant [X] *

## CADRE A

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

## CADRE B

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

⑥

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développements | CY | | EL | | EM | | EN | | |
| Fonds commercial | RE | | RF | | RI | | RJ | | |
| Autres immobilisations incorporelles | PE | 4 117 | PF | | PG | | PH | 4 117 | |
| TOTAL I | RK | 4 117 | RM | | RN | | RO | 4 117 | |
| Terrains | PI | | PI | | PK | | PL | | |
| Constructions — Sur sol propre | PM | 672 300 | PN | | PO | | PQ | 672 300 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 363 427 | PW | 939 | PX | | PY | 364 366 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | 1 758 019 | QA | 17 541 | QB | | QC | 1 775 560 | |
| Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 20 660 | QE | | QF | | QG | 20 660 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | QH | 10 811 | QI | | QJ | | QK | 10 811 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 78 875 | QM | 262 | QN | | QO | 79 137 | |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL II | QU | 2 904 092 | QV | 18 742 | QW | | QX | 2 922 834 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | ØN | 2 908 210 | ØP | 18 742 | ØQ | | ØR | 2 926 952 | |

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

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immobilisations incorporelles | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions — Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions — 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 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles — 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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

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 | 192 937 | 6P | 101 565 | 6R | 192 937 | 6S | 101 565 |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 192 937 | TY | 101 565 | TZ | 192 937 | UA | 101 565 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 192 937 | UB | 101 565 | UC | 192 937 | UD | 101 565 |
| | Dont dotations et reprises — d'exploitation | | | UE | 101 565 | UF | 192 937 | | |
| | 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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2022

*Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

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 | 357 | UV | | UW | 357 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 507 957 | | 507 957 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 284 | | 284 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 21 924 | | 21 924 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | 36 455 | | 36 455 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 1 577 911 | | 1 577 911 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 33 556 | | 33 556 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 12 897 | | 12 897 | | |
| | TOTAUX | VT | 2 191 342 | VU | 2 190 985 | VV | 357 |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| RENVOIS (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 | 1 846 | 1 846 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 367 100 | 79 279 | 287 821 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 197 | 197 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 226 293 | 1 226 293 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 35 759 | 35 759 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 69 644 | 69 644 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 5 508 | 5 508 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 7 545 | 7 545 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 224 290 | 224 290 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 3 324 | 3 324 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 1 941 506 | VZ 1 653 684 | 287 821 | |
| 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 | 32 900 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐* | Exercice N clos le : 31 12 2021

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | 309 264 |
| 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 | | XE | 220 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | 220 | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*) | XX | | XW | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) * | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | I7 | 111 583 |
| 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 d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – 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. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones 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 | 421 067 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme – 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 * Produit 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 participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B 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 - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*) | K9 | Entreprises nouvelles (44 *sexies*) | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) | L5 | XF |
| | | Zone franche urbaine-TE (art. 44 *octies A*) | ØV | Société investissements immobilier cotées (art. 208 C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | |
| | | | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 1F | Zone franche d'activité NG (art. 44 *quaterdecies*) | XC | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | 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 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | YH | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C) | YC | XG |
| | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A) | YA | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B) | YB | créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | ) |
| | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D) | YD | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F) | YI | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G) | YL | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | TOTAL II | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 421 067 |
| | déficit (II moins I) | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | XL |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 421 067 XO |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

(10)

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

DGFiP N°2058-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ) | | | | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1c *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 34 308 |

## 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 | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | YN | | YO | |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ▼ ligne WI | | ▼ ligne WU |

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

| Montant de la réintegration 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.

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

(11)

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2022

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS — 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 | | |
| | | | – Autres réserves | ZD | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (69 160) | Dividendes | ZE | | |
| | | | Autres répartitions | ZF | | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Report à nouveau | ZG | (69 160) | |
| **TOTAL I** | ØF | (69 160) | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | (69 160) | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | | Exercice N : |
|---|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit-bail mobilier | ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | J7 | YQ | |
| | – Engagements de crédit-bail immobilier | | | YR | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus | | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | – Sous-traitance | | | YT | 959 855 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété | ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | XQ | 29 777 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | 333 419 |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 45 132 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | |
| | – Autres comptes | ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | ST | 298 005 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 1 666 188 |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | YW | 13 868 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés | ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | 9Z | 26 140 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | YX | 40 008 |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | | YY | 458 209 |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | YZ | 453 610 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | ØB | 451 735 |
| | – 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 | 1,17 % |
| | – Numéro de centre agréé * | XP | | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 — ZR 0 |
| | – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | |
| | – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* | | | RH | |

| RÉGIME DE GROUPE * | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société :** résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | 421 067 | 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 | 2 | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | 4 4 3 5 6 6 3 5 1 0 0 0 4 7 | | | |

(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).

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* 1 | Valeur d'origine* 2 | Valeur nette réévaluée* 3 | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt 4 | Autres amortissements* 5 | Valeur résiduelle 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | | 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 12,80 % | 0 % | Plus-value taxables à 19 % (1) 11 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) 9 | | | | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) 10 | | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % 11 | | | | | | | |

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 - État préparatoire.

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

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

DGFiP N° 2059-B-SD 2022

| Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS | 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 | | | | |

| | | | 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 | Imposition répartie | | | | | |
| | 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 SOCIÉTES 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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS Néant [X] *

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

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

## 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.J=S+D+F-G-H |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 %, ou 15 % ② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | À 15 % ou 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 | | | | | |

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

(15)

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

DGFiP N°2059-D-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

Néant ☒ *

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

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à **10** % | taxées à **15** % | taxées à **18** % | taxées à **19** % | taxées à **25** % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

16

# DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2022

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise: SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS | | Néant | ☐* |
| Exercice ouvert le: 01012021 et clos le: 31122021 | Données en nombre de mois | 1 | 2 |

| | | |
|---|---|---|
| **DÉCLARATION DES EFFECTIFS** | | |
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 11,52 |
| 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 | 4 850 827 |
| 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 | 4 850 827 |
| **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 | 4 436 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 2 000 |
| Variation positive des stocks | OD | 132 222 |
| 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 | 138 658 |
| **III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | |
| Achats | ON | 3 298 795 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 613 461 |
| 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 | 19 223 |
| 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 | 3 931 479 |
| **IV - Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 1 058 006 |
| **V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 1 058 006 |

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

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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 4 850 827 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 11,52 |
| 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 | 01/01/2021 | GZ | 31/12/2021 | |
| Date de cessation | HR | / / | | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § *Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § *déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire

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

N° de dépôt

(17)

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFiP N°2059-F-SD 2022

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122021

N° SIRET 3 0 7 5 5 8 9 5 7 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

ADRESSE (voie) 312 RUE DES BOULEAUX BP 20

CODE POSTAL 74300 VILLE THYEZ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 100 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 0 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination FCS GROUP

N° SIREN (si société établie en France) 443566351 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 100

Adresse : N° 792 Voie AVENUE DE LA FELURIDE

Code Postal 13400 Commune AUBAGNE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

N° de dépôt

(18)

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N°2059-G-SD 2022

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122021

N° SIRET 3 0 7 5 5 8 9 5 7 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FAUCIGNY INSTRUMENTS

ADRESSE (voie) 312 RUE DES BOULEAUX BP 20

CODE POSTAL 74300 VILLE THYEZ

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | |
|---|---|---|

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

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

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

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

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

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

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

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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2022 : Etat préparatoire.

# FAUCIGNY INSTRUMENTS SAS

## ETATS FINANCIERS

–

## 31 DECEMBRE 2021

SAS au capital de 960 000 Euros
312 rue des Bouleaux – 74300 THYEZ
Siret : 307558957 00014

# BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

(en euros)

| | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 324 260 | 4 117 | 320 143 | 320 143 |
| Immobilisations corporelles | 3 091 267 | 2 922 835 | 168 432 | 187 174 |
| Immobilisations financières | 509 | | 509 | 529 |
| **Total de l'Actif Immobilisé** | **3 416 036** | **2 926 952** | **489 084** | **507 846** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| Stocks et en-cours | 746 113 | 101 565 | 644 548 | 420 954 |
| Créances clients | 507 957 | | 507 957 | 822 105 |
| Autres créances | 1 688 685 | | 1 688 685 | 1 327 194 |
| Valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Disponibilités | 12 837 | | 12 837 | 10 470 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 | 2 839 |
| **Total de l'Actif Circulant** | **2 968 489** | **101 565** | **2 866 924** | **2 583 562** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Ecarts de conversion | | | | |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | **6 384 525** | **3 028 517** | **3 356 008** | **3 091 408** |

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 960 000 | 960 000 |
| Primes d'Emission, Prime de fusion | | |
| Réserves légales | 96 000 | 96 000 |
| Autres réserves | 1 | 1 |
| Report A Nouveau | -69 160 | |
| Résultat | 309 264 | -69 160 |
| **Total des Capitaux Propres** | **1 296 105** | **986 841** |
| Provisions | | |
| **Total des Provisions pour R & C** | **0** | **0** |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Autres emprunts et dettes financières | 593 433 | 598 412 |
| Dettes fournisseurs | 1 226 293 | 1 289 600 |
| Dettes fiscales et sociales | 118 455 | 138 187 |
| Autres dettes | 121 722 | 78 368 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **Total du Passif Exigible** | **2 059 903** | **2 104 567** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL DU PASSIF** | **3 356 008** | **3 091 408** |

# COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2021

(en euros)

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | ***5 084 213*** | ***3 951 903*** |
| Chiffre d'affaires | 4 850 827 | 3 847 715 |
| Autres produits d'exploitation | 233 386 | 104 188 |
| | | |
| **Charges d'exploitation** | ***4 664 480*** | ***3 886 828*** |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières | 2 275 845 | 1 682 218 |
| Variation de stock | -100 128 | 37 607 |
| Autres achats et charges externes | 1 666 188 | 1 226 950 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 40 008 | 51 741 |
| Salaires et traitements | 456 366 | 465 410 |
| Charges sociales | 186 671 | 187 830 |
| Dotations aux amortissements | 18 742 | 23 590 |
| Dotations aux provisions | 101 565 | 192 937 |
| Autres charges d'exploitation | 19 223 | 18 545 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **419 733** | **65 075** |
| | | |
| Produits sur opérations en commun | | |
| Charges sur opérations en commun | | |
| | | |
| Produits financiers | 14 929 | 429 912 |
| Charges financières | 13 815 | 429 456 |
| **RESULTAT FINANCIER** | **1 114** | **456** |
| | | |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOT** | **420 847** | **65 531** |
| | | |
| Produits exceptionnels | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0 |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **0** | **0** |
| | | |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | 111 583 | 134 691 |
| **RESULTAT NET** | **309 264** | **-69 160** |
| | | |
| Total des produits | 5 099 142 | 4 381 815 |
| Total des charges | 4 789 878 | 4 450 975 |

## REFERENTIEL COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3.356.008 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 309.264 euros.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements AC 2018-07 mis à jour par le règlement ANC 2020-09 du 4 décembre 2020.

## FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Après une stabilisation en 2020, le chiffre d'affaires 2021 de la SAS Faucigny Instruments a augmenté 1.003 K€ pour arriver à 4.851 K€. Ceci est d'autant plus rassurant dans le contexte sanitaire que l'on a tous connu au cours de cette année.
Comme les années précédentes, la SAS Faucigny Instruments a augmenté ses prix, afin d'absorber les augmentations notamment des matières premières et ainsi pouvoir conserver le niveau de qualité de ses produits. Parallèlement la société Faucigny Instruments continue ses recherches de nouveaux fournisseurs afin de minimiser ses coûts d'achats.

# PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

## IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

| | Durée |
|---|---|
| Logiciels | L 2 ans |
| Agencement terrain | L 10 à 15 ans |
| Bât. Ensemble industriel | L 10 à 20 ans |
| Constructions | L 20 ans |
| AAI Constructions | L 10 ans |
| Matériel industriel | L 3 à 10 ans |
| Matériel de production Thonon | L 5 à 17,5 ans |
| Outillage industriel | L 2 à 8 ans |
| Outillage industriel Thonon | L 4 à 5 ans |
| AAI divers | L 5 à 10 ans |
| AAI divers Thonon | L 10 ans |
| Matériel de transport | L 5 ans |
| Matériel de transport Thonon | L 4 ans |
| Matériel de bureau et informatique | L 2 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique Thonon | L 3 à 12,5 ans |
| Mobilier | L 5 à 10 ans |

Dans le cadre de la première application des nouvelles règles concernant les actifs, la méthode retenue a été la méthode prospective dite simplifiée.

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

## PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks de matières premières, d'autres approvisionnements et de marchandises sont évalués suivant la méthode « du dernier prix d'achat connu ».

Les stocks de produits sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

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

## CREANCES

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

La rubrique « autres créances » inclue notamment le comptes courant de deux sœurs à hauteur de 1.577 K€. Ils correspondent à des avances de trésorerie consenties dans le cadre de la gestion de trésorerie groupe. La possibilité de recouvrement du solde résiduel de cette créance dépend de la capacité des sociétés sœurs à dégager des excédents dans les années à venir.

Le montant des mobilisations de créances au 31 décembre 2021 s'élève à 439.152 euros.

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

## INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement par la société :

FCS GROUPE SAS
Capital : 1.488.421,81 euros
792 avenue de la Fleuride – Z.I Les Paluds – 13400 AUBAGNE
SIRET 443 566 351 00047

Les créances (acompte IS) et dettes d'impôts sont enregistrées en compte courant d'intégration fiscale. Au 31 décembre 2021, ce compte après comptabilisation de l'IS de l'exercice est créditeur de 111.583 euros.

La société n'a pas de déficit antérieur à son entrée dans le périmètre d'intégration.

## INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

Un contrat a été conclu en janvier 2006 afin d'externaliser la gestion des IFC auprès d'un organisme spécialisé. Le montant des droits acquis au 31 décembre 2021 s'élève à 122.443 euros.

# DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN (ELEMENTS EN € SAUF INDICATION CONTRAIRE)

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles se décomposent de la façon suivante :

| VB | OUVERTURE | AUGMENTATIONS | DIMINUTIONS | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | 4 117 | | | 4 117 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | 320 143 | | | 320 143 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **324 260** | **0** | **0** | **324 260** |

| AMORTISSEMENTS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | 4 117 | | | 4 117 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | | | | 0 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **4 117** | **0** | **0** | **4 117** |

| PROVISIONS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | | | | 0 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | | | | 0 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **0** | **0** | **0** | **0** |

| Eléments constitutifs | Montant des éléments | | | | Montant des dépréciations |
|---|---|---|---|---|---|
| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Total | |
| Fonds de commerce | | | 320 143 | 320 143 | |
| **TOTAL** | **0** | **0** | **320 143** | **320 143** | **0** |

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, en l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé, qui n'a conduit à aucune dépréciation au titre de l'exercice en cours.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles se décomposent de la façon suivante :

| VB | OUVERTURE | AUGMENTION | DIMINUTIONS | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| Terrains | 121 520 | | | 121 520 |
| Constructions | 1 036 667 | | | 1 036 667 |
| Installations techniques | 1 822 471 | | | 1 822 471 |
| Autres immo. corporelles | 110 608 | | | 110 608 |
| Immobilisations en cours | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | 0 |
| **TOTAL IMMO. CORP.** | **3 091 266** | **0** | **0** | **3 091 266** |

| AMORTISSEMENTS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| Terrains | | | | 0 |
| Constructions | 1 035 727 | 939 | | 1 036 666 |
| Installations techniques | 1 758 020 | 17 541 | | 1 775 561 |
| Autres immo. corporelles | 110 346 | 262 | | 110 608 |
| **TOT. AMORT. IMMO. CORP.** | **2 904 093** | **18 742** | **0** | **2 922 835** |

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | OUVERTURE | AUGM. | DIM. | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 0 |
| Participations | | | | 0 |
| Créances / participations | | | | 0 |
| Autres immobilisations Fi. | 529 | | 20 | 509 |
| | | | | |
| **TOT.IMMO. FI.** | **529** | **0** | **20** | **509** |

## CREANCES CLIENTS & AUTRES CREANCES

| | Valeurs Brutes | Dépréciation | Valeurs Nettes |
|---|---|---|---|
| Clients | 507 957 | | 507 957 |
| Avances et acomptes | 18 554 | | 18 554 |
| Créances sociales | 284 | | 284 |
| Créances fiscales | 58 379 | | 58 379 |
| Groupe et associés | 1 577 911 | | 1 577 911 |
| Débiteurs divers | 33 556 | | 33 556 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 |
| **TOTAL CREANCES** | **2 209 538** | **0** | **2 209 538** |

| | Moins de 1 an | Plus de 1 an | Total |
|---|---|---|---|
| Clients | 507 957 | | 507 957 |
| Avances et acomptes | 18 554 | | 18 554 |
| Créances sociales | 284 | | 284 |
| Créances fiscales | 58 379 | | 58 379 |
| Groupe et associés | 1 577 911 | | 1 577 911 |
| Débiteurs divers | 33 556 | | 33 556 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 |
| **TOTAL CREANCES** | **2 209 538** | **0** | **2 209 538** |

| Produits à recevoir | Valeurs Nettes | Valeurs Nettes N-1 |
|---|---|---|
| Créances s/ participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients | | |
| Autres créances | 51 373 | 51 324 |
| VMP | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL CREANCES** | **51 373** | **51 324** |

## CAPITAUX PROPRES

| En Euros | Nbre actions | Val unitaire | Capital |
|---|---|---|---|
| *Capital au 31 décembre 2021* | 60 000 | 16,00 | *960 000* |
| **Capital au 31 décembre 2021** | **60 000** | **16,00** | **960 000** |

| En Euros | Solde D'ouverture | Affectation du Résultat N-1 | Résultat de l'exercice | Distribution De dividendes | Solde de Clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital | 960 000 | | | | 960 000 |
| Primes d'émission | | | | | 0 |
| Ecarts de réévaluation | | | | | 0 |
| Réserves légales | 96 000 | | | | 96 000 |
| Réserves réglementées | | | | | 0 |
| Autres | 1 | | | | 1 |
| Report à nouveau | | | | | 0 |
| Résultat de l'exercice | (69 160) | | 309 264 | | 240 104 |
| TOTAL | 986 841 | | 309 264 | 0 | 1 296 105 |

## PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES

| | Ouverture | Augmentation | Diminution | Clôture |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour litiges | | | | 0 |
| Provisions pour garanties | | | | 0 |
| Prov. pour perte de change | | | | 0 |
| Provisions autres risques | | | | 0 |
| **Total Prov. pour risques** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prov. pour impôt | | | | 0 |
| Provisions pensions et obligations | | | | 0 |
| Prov. pour autres charges | | | | 0 |
| **Total Prov. pour charges** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Total prov. risques et charges** | 0 | 0 | 0 | 0 |

## ECHEANCIER DES DETTES FINANCIERES

| | Valeurs Année N |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 367 297 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes financières diverses | 224 290 |
| Concours bancaires courants | 1 846 |
| **TOTAL** | **593 433** |

| | Moins de 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans | Total |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | 0 |
| Emprunts auprès des établ. de crédit | 81 322 | 287 821 | | 369 143 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | 0 |
| Groupe et associés | 224 290 | | | 224 290 |
| **TOTAL** | **305 612** | **287 821** | **0** | **593 433** |

## AUTRES DETTES EXIGIBLES

| | Valeurs Année N |
|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 226 293 |
| Avances et acomptes reçus | 118 398 |
| Dettes sociales | 105 403 |
| Dettes fiscales | 13 053 |
| Dettes diverses | 3 324 |
| Produits constatés d'avance | |
| **TOTAL** | **1 466 471** |

L'ensemble des dettes est à moins d'un an.

| Charges à payer | Valeurs Nettes | Valeurs Nettes N-1 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emrpunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 846 | 1 734 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 31 018 | 15 065 |
| Dettes fiscales et sociales | 59 139 | 63 801 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 852 | 3 079 |
| **TOTAL CHARGES A PAYER** | **94 855** | **83 679** |

# DETAIL DE CERTAINS POSTES DU COMPTE DE RESULTAT (ELEMENTS EN € SAUF INDICATION CONTRAIRE)

## CHIFFRE D'AFFAIRES & AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION

La ventilation géographique du chiffre d'affaires est la suivante :

| | France | Export | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes produits finis | 1 038 865 | 3 580 468 | 4 619 333 |
| Travaux | | | |
| Prestations de services | 164 963 | 66 530 | 231 493 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | | |
| **TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES** | **1 203 828** | **3 646 998** | **4 850 826** |

Les autres produits d'exploitation se décomposent de la façon suivante :

| | Valeur Année N |
|---|---|
| Production stockée | 32 095 |
| Subvention d'explotiation | 2 000 |
| Reprises de provision et TC | 194 856 |
| Autres produits d'exploitation | 4 436 |
| **TOTAL** | **233 387** |

## RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier se compose des éléments suivants à la clôture :

| | Valeurs Année N | Valeurs Année N-1 |
|---|---|---|
| Autres produits de participation | 14 918 | 14 868 |
| Gains de change | 11 | 44 |
| Produits nets sur cession de VMP | | |
| Autres produits financiers | | 415 000 |
| Reprises sur prov. et amort. financiers | | |
| **TOTAL PRODUITS FINANCIERS** | **14 929** | **429 912** |
| Dotation aux prov. & amort. financiers | | |
| Intérêts et charges financiers | 13 815 | 14 443 |
| Pertes de change | | 13 |
| Autres charges financières | | 415 000 |
| **TOTAL CHARGES FINANCIERES** | **13 815** | **429 456** |
| **RESULTAT FINANCIER** | **1 114** | **456** |

## RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel se compose des éléments suivants à la clôture :

| | Valeurs Année N | Valeurs Année N-1 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur op. de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur ex. antérieurs | | |
| Produits de cession d'éléments d'actifs | | |
| Autres produits exceptionnels | | |
| Reprises de provisions exceptionnelles | | |
| Transferts de charges exceptionnelles | | |
| **TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **0** | **0** |
| Charges exceptionnelles sur op. de gestion | | |
| Charges sur exercices antérieurs | | |
| VNC des éléments d'actifs cédés | | |
| autres charges exceptionnelles | | |
| Dotations de provisions exceptionnelles | | |
| **TOTAL CHARGES EXCEPTIONELLES** | **0** | **0** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **0** | **0** |

## REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION ET DE DIRECTION

En vertu du décret n°94-663 du 2 août 1994, cette information n'est pas fournie puisqu'elle pourrait permettre d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

## EFFECTIF

L'effectif global ventilé par catégories socioprofessionnelles, au 31 décembre 2021 est présenté ci-dessous :

| | TOTAL |
|---|---|
| **Dirigeants** | |
| **Cadres** | 3 |
| **Employés** | |
| **Ouviers** | 10 |
| **Apprentis** | |
| **TOTAL** | **13** |

## VENTILATION DE L'IMPOT SOCIETE

| Ventilation de l'impôt | Avant IS | IS | Après IS |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | 420 847 | 111 583 | 309 264 |
| Résultat exceptionnel | | | 0 |
| Participation des salariés | | | 0 |
| **Résultat comptable** | **420 847** | **111 583** | **309 264** |

| ALLEGEMENT DETTE FUTUR D'IMPOT (BASE) |
|---|
| Participation des salariés |
| Organic |
| Effort construction |
| **0** |

# AUTRES INFORMATIONS

## EVENEMENTS POST CLOTURE

Le chiffre d'affaires des trois premiers mois de l'année 2022 connait un retard par rapport à 2021 de près de 15%.

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| Eléments relevant de plusiseurs postes du bilan | Entreprises liées | Entreprises ayant un lien de participation | Montants représentés par des effets de commerce |
|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Immoiblisations financières | | | |
| - particiaptions | | | |
| - Créances rattachées | | | |
| - Prêts | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | |
| - Autres immobilisations financières | | | |
| Créances clients | 507 735 | | |
| Autres créances | 1 577 911 | | |
| **TOTAL ACTIF** | **2 085 646** | **0** | **0** |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emrpunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 224 290 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 702 539 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 508 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **932 337** | **0** | **0** |

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés :

| | |
|---|---|
| - Créances à l'encaissement chez le factor | 439.152 euros |

**FAUCIGNY INSTRUMENTS**

**Société par actions simplifié**
**au capital de 960.000 euros**

**Siège social : 312 rue des Bouleaux**
**74300 Thyez**

**307 558 957 R.C.S. TGI Bonneville**

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**
**DU 28 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
Le 28 juin à 10 heures,

au siège social de la société FCS Groupe, situé 792, avenue de la Fleuride, ZI Les Paluds, 13400 Aubagne,

**LA SOUSSIGNEE :**

FCS Groupe, société par actions simplifiée au capital de 1.488.421,81 euros, dont le siège social est situé à Aubagne (13400), 792, avenue de la Fleuride, ZI Les Paluds et dont le numéro d'identification unique est 443 566 351 R.C.S. Marseille,

représentée par son président, Monsieur Bruno Boulanger,

**APRES AVOIR EXPOSE :**

qu'elle détient la totalité des actions composant le capital social de la société,

qu'elle a décidé de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**ORDRE DU JOUR**

- Rapport général du commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 *(première décision)* ;
- Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 *(deuxième décision)* ;

qu'en sa qualité d'associé unique de la société, elle exerce seule les pouvoirs dévolus par la loi et les règlements au bureau de l'assemblée ;

que la signature du présent procès-verbal tiendra lieu de feuille de présence à ladite assemblée ;

qu'elle prend acte de ce que, possédant toutes les actions de la société, la condition de quorum est remplie, de telle sorte qu'elle peut valablement prendre les décisions qui suivent ;

que la société Origa Group, commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

qu'elle a pris connaissance du rapport établi par le commissaire aux comptes ;

**A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :**

## DECISION PREALABLE

*Renonciation à se prévaloir du défaut de convocation et de communication de documents dans les délais prescrits*

L'associé unique, **renonce**, en tant que de besoin, à titre définitif et irrévocable, à se prévaloir du défaut de convocation à la présente séance et de communication de documents relatifs à ladite séance, prévus par les dispositions de la loi, des règlements et des statuts de la société dans les délais prescrits par ces dispositions.

## PREMIERE DECISION

*Approbation des comptes*

Connaissance prise du rapport général du commissaire aux comptes,

l'associé unique **approuve**,

(i) les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, se soldant par un bénéfice de 309.264 euros et

(ii) les amortissements excédentaires et les autres amortissements non-déductibles visés au 4 de l'article 39 du code général des impôts, qui s'élèvent pour l'exercice écoulé à un montant de 0 euros, ainsi que la charge d'impôt sur les sociétés correspondante.

## DEUXIEME DECISION

*Affectation du résultat*

l'associé unique :

(i) **décide** d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, se soldant par un bénéfice de 309.264 €, à hauteur de 69.160 € au report à nouveau débiteur qui passe ainsi de (69.160 €) à 0 et le solde, soit 240.104 € à une distribution de dividendes.

(ii) **constate**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

| EXERCICE CLOS | DIVIDENDE NET | DIVIDENDE NET PAR ACTION |
|---|---|---|
| 31 décembre 2020 | 0 € | 0 € |
| 31 décembre 2019 | 72.940 € | 1.22 € |
| 31 décembre 2018 | 213.588 € | 3.56 € |

étant précisé qu'aucun des revenus distribués au titre des trois derniers exercices n'est éligible à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

**CLOTURE**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 heures 45.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par l'associé unique.

**Pour la société FCS Groupe**
Associé unique
Monsieur Bruno Boulanger
Président

الحمد لله

ORIGA|GROUP
AUDIT|EXPERTISE

**FAUCIGNY INSTRUMENTS**

Société par Actions Simplifiée

312 rue des Bouleaux
74300 THYEZ

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

ORIGA|GROUP
AUDIT|EXPERTISE

**FAUCIGNY INSTRUMENTS**

Société par Actions Simplifiée

312 Rue des Bouleaux
74300 THYEZ

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société FAUCIGNY INSTRUMENTS,

## 1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## 2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## 3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## 4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

## 5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## 6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de notre audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- nous prenons connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- nous apprécions le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, nous formulons une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 20 juin 2022

**Le Commissaire aux Comptes**

**ORIGA GROUP**

Frédéric DUCHEMIN

# BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

(en euros)

| | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 324 260 | 4 117 | 320 143 | 320 143 |
| Immobilisations corporelles | 3 091 267 | 2 922 835 | 168 432 | 187 174 |
| Immobilisations financières | 509 | | 509 | 529 |
| **Total de l'Actif Immobilisé** | **3 416 036** | **2 926 952** | **489 084** | **507 846** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| Stocks et en-cours | 746 113 | 101 565 | 644 548 | 420 954 |
| Créances clients | 507 957 | | 507 957 | 822 105 |
| Autres créances | 1 688 685 | | 1 688 685 | 1 327 194 |
| Valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Disponibilités | 12 837 | | 12 837 | 10 470 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 | 2 839 |
| **Total de l'Actif Circulant** | **2 968 489** | **101 565** | **2 866 924** | **2 583 562** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Ecarts de conversion | | | | |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | **6 384 525** | **3 028 517** | **3 356 008** | **3 091 408** |

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 960 000 | 960 000 |
| Primes d'Emission, Prime de fusion | | |
| Réserves légales | 96 000 | 96 000 |
| Autres réserves | 1 | 1 |
| Report A Nouveau | -69 160 | |
| Résultat | 309 264 | -69 160 |
| **Total des Capitaux Propres** | **1 296 105** | **986 841** |
| Provisions | | |
| **Total des Provisions pour R & C** | **0** | **0** |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Autres emprunts et dettes financières | 593 433 | 598 412 |
| Dettes fournisseurs | 1 226 293 | 1 289 600 |
| Dettes fiscales et sociales | 118 455 | 138 187 |
| Autres dettes | 121 722 | 78 368 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **Total du Passif Exigible** | **2 059 903** | **2 104 567** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL DU PASSIF** | **3 356 008** | **3 091 408** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

# COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2021

(en euros)

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | ***5 084 213*** | ***3 951 903*** |
| Chiffre d'affaires | 4 850 827 | 3 847 715 |
| Autres produits d'exploitation | 233 386 | 104 188 |
| **Charges d'exploitation** | ***4 664 480*** | ***3 886 828*** |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières | 2 275 845 | 1 682 218 |
| Variation de stock | -100 128 | 37 607 |
| Autres achats et charges externes | 1 666 188 | 1 226 950 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 40 008 | 51 741 |
| Salaires et traitements | 456 366 | 465 410 |
| Charges sociales | 186 671 | 187 830 |
| Dotations aux amortissements | 18 742 | 23 590 |
| Dotations aux provisions | 101 565 | 192 937 |
| Autres charges d'exploitation | 19 223 | 18 545 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **419 733** | **65 075** |
| Produits sur opérations en commun | | |
| Charges sur opérations en commun | | |
| Produits financiers | 14 929 | 429 912 |
| Charges financières | 13 815 | 429 456 |
| **RESULTAT FINANCIER** | **1 114** | **456** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOT** | **420 847** | **65 531** |
| Produits exceptionnels | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0 |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **0** | **0** |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | 111 583 | 134 691 |
| **RESULTAT NET** | **309 264** | **-69 160** |
| Total des produits | 5 099 142 | 4 381 815 |
| Total des charges | 4 789 878 | 4 450 975 |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## REFERENTIEL COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3.356.008 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 309.264 euros.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements AC 2018-07 mis à jour par le règlement ANC 2020-09 du 4 décembre 2020.

COMMISSARIAT AUX COMPTES
ORIGA GROUP
Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Après une stabilisation en 2020, le chiffre d'affaires 2021 de la SAS Faucigny Instruments a augmenté 1.003 K€ pour arriver à 4.851 K€. Ceci est d'autant plus rassurant dans le contexte sanitaire que l'on a tous connu au cours de cette année.
Comme les années précédentes, la SAS Faucigny Instruments a augmenté ses prix, afin d'absorber les augmentations notamment des matières premières et ainsi pouvoir conserver le niveau de qualité de ses produits. Parallèlement la société Faucigny Instruments continue ses recherches de nouveaux fournisseurs afin de minimiser ses coûts d'achats.

COMMISSARIAT AUX COMPTES
ORIGA GROUP
Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

# PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

## IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

| | Durée |
|---|---|
| Logiciels | L 2 ans |
| Agencement terrain | L 10 à 15 ans |
| Bât. Ensemble industriel | L 10 à 20 ans |
| Constructions | L 20 ans |
| AAI Constructions | L 10 ans |
| Matériel industriel | L 3 à 10 ans |
| Matériel de production Thonon | L 5 à 17,5 ans |
| Outillage industriel | L 2 à 8 ans |
| Outillage industriel Thonon | L 4 à 5 ans |
| AAI divers | L 5 à 10 ans |
| AAI divers Thonon | L 10 ans |
| Matériel de transport | L 5 ans |
| Matériel de transport Thonon | L 4 ans |
| Matériel de bureau et informatique | L 2 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique Thonon | L 3 à 12,5 ans |
| Mobilier | L 5 à 10 ans |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

Dans le cadre de la première application des nouvelles règles concernant les actifs, la méthode retenue a été la méthode prospective dite simplifiée.

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

## PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks de matières premières, d'autres approvisionnements et de marchandises sont évalués suivant la méthode « du dernier prix d'achat connu ».

Les stocks de produits sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

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

## CREANCES

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

La rubrique « autres créances » inclue notamment le comptes courant de deux sœurs à hauteur de 1.577 K€. Ils correspondent à des avances de trésorerie consenties dans le cadre de la gestion de trésorerie groupe. La possibilité de recouvrement du solde résiduel de cette créance dépend de la capacité des sociétés sœurs à dégager des excédents dans les années à venir.

Le montant des mobilisations de créances au 31 décembre 2021 s'élève à 439.152 euros.

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

## INTEGRATION FISCALE

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

La société est intégrée fiscalement par la société :

FCS GROUPE SAS
Capital : 1.488.421,81 euros
792 avenue de la Fleuride – Z.I Les Paluds – 13400 AUBAGNE
SIRET 443 566 351 00047

Les créances (acompte IS) et dettes d'impôts sont enregistrées en compte courant d'intégration fiscale. Au 31 décembre 2021, ce compte après comptabilisation de l'IS de l'exercice est créditeur de 111.583 euros.

La société n'a pas de déficit antérieur à son entrée dans le périmètre d'intégration.

## INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

Un contrat a été conclu en janvier 2006 afin d'externaliser la gestion des IFC auprès d'un organisme spécialisé. Le montant des droits acquis au 31 décembre 2021 s'élève à 122.443 euros.

## DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN (ELEMENTS EN € SAUF INDICATION CONTRAIRE)

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles se décomposent de la façon suivante :

| VB | OUVERTURE | AUGMENTATIONS | DIMINUTIONS | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | 4 117 | | | 4 117 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | 320 143 | | | 320 143 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **324 260** | **0** | **0** | **324 260** |

| AMORTISSEMENTS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | 4 117 | | | 4 117 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | | | | 0 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **4 117** | **0** | **0** | **4 117** |

| PROVISIONS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLOTURE |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'augmentation de KI | | | | 0 |
| Frais de recherche | | | | 0 |
| Concessions, brevets, ... | | | | 0 |
| Droit au bail | | | | 0 |
| Fonds commerciaux | | | | 0 |
| Autres immo. incorporelles | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL IMMO. INCORP.** | **0** | **0** | **0** | **0** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

| Eléments constitutifs | Montant des éléments | | | | Montant des dépréciations |
|---|---|---|---|---|---|
| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Total | |
| Fonds de commerce | | | 320 143 | 320 143 | |
| **TOTAL** | **0** | **0** | **320 143** | **320 143** | **0** |

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, en l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé, qui n'a conduit à aucune dépréciation au titre de l'exercice en cours.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles se décomposent de la façon suivante :

| VB | OUVERTURE | AUGMENTION | DIMINUTIONS | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| Terrains | 121 520 | | | 121 520 |
| Constructions | 1 036 667 | | | 1 036 667 |
| Installations techniques | 1 822 471 | | | 1 822 471 |
| Autres immo. corporelles | 110 608 | | | 110 608 |
| Immobilisations en cours | | | | 0 |
| Avances et acomptes | | | | 0 |
| **TOTAL IMMO. CORP.** | **3 091 266** | | **0** | **3 091 266** |

| AMORTISSEMENTS | OUVERTURE | DOTATIONS | REPRISES | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| Terrains | | | | 0 |
| Constructions | 1 035 727 | 939 | | 1 036 666 |
| Installations techniques | 1 758 020 | 17 541 | | 1 775 561 |
| Autres immo. corporelles | 110 346 | 262 | | 110 608 |
| **TOT. AMORT. IMMO. CORP.** | **2 904 093** | **18 742** | **0** | **2 922 835** |

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | OUVERTURE | AUGM. | DIM. | CLÔTURE |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 0 |
| Participations | | | | 0 |
| Créances / participations | | | | 0 |
| Autres immobilisations Fi. | 529 | | 20 | 509 |
| | | | | |
| **TOT.IMMO. FI.** | **529** | **0** | **20** | **509** |

## CREANCES CLIENTS & AUTRES CREANCES

| | Valeurs Brutes | Dépréciation | Valeurs Nettes |
|---|---|---|---|
| Clients | 507 957 | | 507 957 |
| Avances et acomptes | 18 554 | | 18 554 |
| Créances sociales | 284 | | 284 |
| Créances fiscales | 58 379 | | 58 379 |
| Groupe et associés | 1 577 911 | | 1 577 911 |
| Débiteurs divers | 33 556 | | 33 556 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 |
| **TOTAL CREANCES** | **2 209 538** | **0** | **2 209 538** |

| | Moins de 1 an | Plus de 1 an | Total |
|---|---|---|---|
| Clients | 507 957 | | 507 957 |
| Avances et acomptes | 18 554 | | 18 554 |
| Créances sociales | 284 | | 284 |
| Créances fiscales | 58 379 | | 58 379 |
| Groupe et associés | 1 577 911 | | 1 577 911 |
| Débiteurs divers | 33 556 | | 33 556 |
| Charges constatées d'avance | 12 897 | | 12 897 |
| **TOTAL CREANCES** | **2 209 538** | **0** | **2 209 538** |

| Produits à recevoir | Valeurs Nettes | Valeurs Nettes N-1 |
|---|---|---|
| Créances s/ participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients | | |
| Autres créances | 51 373 | 51 324 |
| VMP | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL CREANCES** | **51 373** | **51 324** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES
ORIGA GROUP
Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## CAPITAUX PROPRES

| En Euros | Nbre actions | Val unitaire | Capital |
|---|---|---|---|
| *Capital au 31 décembre 2021* | 60 000 | 16,00 | *960 000* |
| **Capital au 31 décembre 2021** | **60 000** | **16,00** | **960 000** |

| En Euros | Solde D'ouverture | Affectation du Résultat N-1 | Résultat de l'exercice | Distribution De dividendes | Solde de Clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital | 960 000 | | | | 960 000 |
| Primes d'émission | | | | | 0 |
| Ecarts de réévaluation | | | | | 0 |
| Réserves légales | 96 000 | | | | 96 000 |
| Réserves réglementées | | | | | 0 |
| Autres | 1 | | | | 1 |
| Report à nouveau | | | | | 0 |
| Résultat de l'exercice | (69 160) | | 309 264 | | 240 104 |
| TOTAL | 986 841 | | 309 264 | 0 | 1 296 105 |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES

| | Ouverture | Augmentation | Diminution | Clôture |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour litiges | | | | 0 |
| Provisions pour garanties | | | | 0 |
| Prov. pour perte de change | | | | 0 |
| Provisions autres risques | | | | 0 |
| **Total Prov. pour risques** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prov. pour impôt | | | | 0 |
| Provisions pensions et obligations | | | | 0 |
| Prov. pour autres charges | | | | 0 |
| **Total Prov. pour charges** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Total prov. risques et charges** | 0 | 0 | 0 | 0 |

## ECHEANCIER DES DETTES FINANCIERES

| | Valeurs Année N |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 367 297 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes financières diverses | 224 290 |
| Concours bancaires courants | 1 846 |
| **TOTAL** | **593 433** |

| | Moins de 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans | Total |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | 0 |
| Emprunts auprès des établ. de crédit | 81 322 | 287 821 | | 369 143 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | 0 |
| Groupe et associés | 224 290 | | | 224 290 |
| **TOTAL** | **305 612** | **287 821** | **0** | **593 433** |

## AUTRES DETTES EXIGIBLES

| | Valeurs Année N |
|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 226 293 |
| Avances et acomptes reçus | 118 398 |
| Dettes sociales | 105 403 |
| Dettes fiscales | 13 053 |
| Dettes diverses | 3 324 |
| Produits constatés d'avance | |
| **TOTAL** | **1 466 471** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

L'ensemble des dettes est à moins d'un an.

| Charges à payer | Valeurs Nettes | Valeurs Nettes N-1 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emrpunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 846 | 1 734 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 31 018 | 15 065 |
| Dettes fiscales et sociales | 59 139 | 63 801 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 852 | 3 079 |
| **TOTAL CHARGES A PAYER** | **94 855** | **83 679** |

# DETAIL DE CERTAINS POSTES DU COMPTE DE RESULTAT (ELEMENTS EN € SAUF INDICATION CONTRAIRE)

## CHIFFRE D'AFFAIRES & AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION

La ventilation géographique du chiffre d'affaires est la suivante :

| | France | Export | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes produits finis | 1 038 865 | 3 580 468 | 4 619 333 |
| Travaux | | | |
| Prestations de services | 164 963 | 66 530 | 231 493 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | | |
| **TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES** | **1 203 828** | **3 646 998** | **4 850 826** |

Les autres produits d'exploitation se décomposent de la façon suivante :

| | Valeur Année N |
|---|---|
| Production stockée | 32 095 |
| Subvention d'explotiation | 2 000 |
| Reprises de provision et TC | 194 856 |
| Autres produits d'exploitation | 4 436 |
| **TOTAL** | **233 387** |

## RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier se compose des éléments suivants à la clôture :

| | Valeurs Année N | Valeurs Année N-1 |
|---|---|---|
| Autres produits de participation | 14 918 | 14 868 |
| Gains de change | 11 | 44 |
| Produits nets sur cession de VMP | | |
| Autres produits financiers | | 415 000 |
| Reprises sur prov. et amort. financiers | | |
| **TOTAL PRODUITS FINANCIERS** | **14 929** | **429 912** |
| Dotation aux prov. & amort. financiers | | |
| Intérêts et charges financiers | 13 815 | 14 443 |
| Pertes de change | | 13 |
| Autres charges financières | | 415 000 |
| **TOTAL CHARGES FINANCIERES** | **13 815** | **429 456** |
| **RESULTAT FINANCIER** | **1 114** | **456** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel se compose des éléments suivants à la clôture :

| | Valeurs Année N | Valeurs Année N-1 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur op. de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur ex. antérieurs | | |
| Produits de cession d'éléments d'actifs | | |
| Autres produits exceptionnels | | |
| Reprises de provisions exceptionnelles | | |
| Transferts de charges exceptionnelles | | |
| **TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **0** | **0** |
| Charges exceptionnelles sur op. de gestion | | |
| Charges sur exercices antérieurs | | |
| VNC des éléments d'actifs cédés | | |
| autres charges exceptionnelles | | |
| Dotations de provisions exceptionnelles | | |
| **TOTAL CHARGES EXCEPTIONELLES** | **0** | **0** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **0** | **0** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION ET DE DIRECTION

En vertu du décret n°94-663 du 2 août 1994, cette information n'est pas fournie puisqu'elle pourrait permettre d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

## EFFECTIF

L'effectif global ventilé par catégories socioprofessionnelles, au 31 décembre 2021 est présenté ci-dessous :

| | TOTAL |
|---|---|
| **Dirigeants** | |
| **Cadres** | 3 |
| **Employés** | |
| **Ouviers** | 10 |
| **Apprentis** | |
| **TOTAL** | **13** |

## VENTILATION DE L'IMPOT SOCIETE

| Ventilation de l'impôt | Avant IS | IS | Après IS |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | 420 847 | 111 583 | 309 264 |
| Résultat exceptionnel | | | 0 |
| Participation des salariés | | | 0 |
| **Résultat comptable** | **420 847** | **111 583** | **309 264** |

| ALLEGEMENT DETTE FUTUR D'IMPOT (BASE) | |
|---|---|
| Participation des salariés | |
| Organic | |
| Effort construction | |
| | **0** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

# AUTRES INFORMATIONS

## EVENEMENTS POST CLOTURE

Le chiffre d'affaires des trois premiers mois de l'année 2022 connait un retard par rapport à 2021 de près de 15%.

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| Eléments relevant de plusiseurs postes du bilan | Entreprises liées | Entreprises ayant un lien de participation | Montants représentés par des effets de commerce |
|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Immoiblisations financières | | | |
| - particiaptions | | | |
| - Créances rattachées | | | |
| - Prêts | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | |
| - Autres immobilisations financières | | | |
| Créances clients | 507 735 | | |
| Autres créances | 1 577 911 | | |
| **TOTAL ACTIF** | **2 085 646** | **0** | **0** |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emrpunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 224 290 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 702 539 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 508 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **932 337** | **0** | **0** |

COMMISSARIAT AUX COMPTES ORIGA GROUP Cour d'Appel d'Aix-en-Pce

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés :

- Créances à l'encaissement chez le factor 439.152 euros

COMMISSARIAT AUX COMPTES
ORIGA GROUP
Cour d'Appel d'Aix-en-Pce