

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

POP LA COOP
48 Chemin de Montval
à la Montagne
78160 MARLY LE ROI

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	107 588 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	503 779 Euros
- Résultat net comptable,	2 285 Euros

Fait à MARLY LE ROI
Le 28/03/2022

Etienne SAUVIAT

Luc Lecomte
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 22		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	14 927	2 675	12 253	1 502	10 751	715.76	
	Autres immobilisations corporelles	17 797	4 416	13 381	5 703	7 678	134.62	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	11 607		11 607	11 567	41	0.35		
Total II	44 332	7 091	37 241	18 772	18 469	98.39		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	19 880		19 880	10 083	9 797	97.16	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	144		144		144		
	Autres créances	1 880		1 880	2 083	203	9.76	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	48 384		48 384	44 796	3 588	8.01		
Charges constatées d'avance (3)	58		58		58			
Total III	70 346		70 346	56 963	13 384	23.50		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	114 678	7 091	107 588	75 735	31 853	42.06		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 41 720) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	41 720		34 160		7 560	22.13
	Réserves						
	Réserve légale	852		852		852	
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	4 828		4 828		4 828	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 285		5 680		3 395	59.77
Subventions d'investissement Provisions réglementées	5 310				5 310		
Total I	54 995		39 840		15 155	38.04	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	730		1 611		881	54.68	
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 864		30 877		14 987	48.54	
Dettes fiscales et sociales	5 979		3 406		2 573	75.53	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	20		1		19	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	52 593		35 895		16 698	46.52
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		107 588		75 735		31 853	42.06

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

52 593

35 895

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 22	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	503 259		503 259	166 407	336 853	202.43
Production vendue de biens						
Production vendue de services	520		520		520	
Chiffre d'affaires NET	503 779		503 779	166 407	337 373	202.74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			204	3	201	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			503 983	166 409	337 574	202.86
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			432 640	148 325	284 315	191.68
Variation de stock (marchandises)			9 797	10 083	286	2.84
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			35 405	8 267	27 138	328.25
Impôts, taxes et versements assimilés			3 427	127	3 300	NS
Salaires et traitements			25 622	8 595	17 027	198.11
Charges sociales			8 641	2 697	5 944	220.38
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 538	1 800	3 738	207.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7		7	
Total des Charges d'exploitation (II)			501 482	159 728	341 755	213.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 501	6 682	4 181	62.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		2 501		6 682	4 181-	62.57-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		37			37	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		37			37	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		253			253	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		253			253	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		216-			216-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				1 002	1 002-	100.00-
Total des produits (I+III+V+VII)		504 020		166 409	337 611	202.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		501 735		160 730	341 005	212.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		2 285		5 680	3 395-	59.77-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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 ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 000		13 427
Installations générales agencements aménagements divers	865		6 211
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 141		4 582
TOTAL	9 005		24 219
Prêts, autres immobilisations financières	11 567		41
TOTAL	11 567		41
TOTAL GENERAL	20 572		24 260

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		500	14 927	14 927
Installations générales agencements aménagements divers			7 075	7 075
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 722	10 722
TOTAL		500	32 725	32 725
Prêts, autres immobilisations financières			11 607	11 607
TOTAL			11 607	11 607
TOTAL GENERAL		500	44 332	44 332

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	498	2 424	248	2 675
Installations générales agencements aménagements divers	22	657		679
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 280	2 457		3 737
TOTAL	1 800	5 538	248	7 091
TOTAL GENERAL	1 800	5 538	248	7 091

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 424				
Instal. générales agenc. aménag. divers	657				
Matériel de bureau informatique mobilier		2 457			
TOTAL	3 081	2 457			
TOTAL GENERAL	3 081	2 457			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 607	0	11 607
Autres créances clients	144	144	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 144	1 144	
Divers état et autres collectivités publiques	100	100	
Débiteurs divers	636	636	
Charges constatées d'avance	58	58	
TOTAL	13 689	2 082	11 607

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	45 864	45 864		
Personnel et comptes rattachés	1 012	1 012		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 841	1 841		
Autres impôts taxes et assimilés	3 126	3 126		
Autres dettes	20	20		
TOTAL	51 863	51 863		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel industriel	Linéaire	3 à 4 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informat	Dégressif	4 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 812
Dettes fiscales et sociales	4 767
Total	7 578

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 22	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	12 252.72	1 502.00	10 750.72	715.76
21540000 Matériel industriel	14 927.22	2 000.00	12 927.22	646.36
28154000 Amort.materiel industriel	2 674.50	498.00	2 176.50	437.05
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 381.48	5 703.38	7 678.10	134.62
21810000 Aai divers	7 075.08	864.58	6 210.50	718.33
21830000 Matériel bureau et info	10 722.40	6 140.80	4 581.60	74.61
28181000 Amort aai divers	679.00	22.00	657.00	NS
28183000 Amort mat. bureau et info	3 737.00	1 280.00	2 457.00	191.95
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 607.25	11 566.67	40.58	0.35
27510000 Dépôt de garantie segens	1 607.25	1 566.67	40.58	2.59
27550000 Cautionnement sequens	10 000.00	10 000.00		
Total II	37 241.45	18 772.05	18 469.40	98.39
MARCHANDISES	19 880.00	10 083.03	9 796.97	97.16
37100000 Stocks de marchandises	19 880.00	10 083.03	9 796.97	97.16
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	144.00		144.00	
41100000 Clients	144.00		144.00	
AUTRES CREANCES	1 879.87	2 083.29	203.42	9.76
40100000 Fournisseurs	635.84		635.84	
40960000 Emballages consignés		8.40	8.40	100.00
44310000 Indemnité inflation	100.00		100.00	
44566000 Tva deduc ach s/b & s	290.12	67.36	222.76	330.70
44566100 Tva déd s/b & s 5,5%		214.62	214.62	100.00
44567000 Credit tva a reporter	477.00	1 742.00	1 265.00	72.62
44586000 Tca s/factures non parvenu.	376.91	50.91	326.00	640.35
DISPONIBILITES	48 384.47	44 796.22	3 588.25	8.01
51100000 Chq à encaisser	464.65		464.65	
51110000 Cb à encaisser	1 449.74		1 449.74	
51120000 Cheques a encaisser		5 106.38	5 106.38	100.00
51210000 Credit agricole	46 073.48	39 289.04	6 784.44	17.27
53100000 Caisse	396.60	400.80	4.20	1.05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	58.06		58.06	
48660600 Charges constat. a. fourm	58.06		58.06	
Total III	70 346.40	56 962.54	13 383.86	23.50
TOTAL GENERAL	107 587.85	75 734.59	31 853.26	42.06

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 22	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	41 720.00	34 160.00	7 560.00	22.13
10130000 Cap.sous.appelle.verse	41 720.00	34 160.00	7 560.00	22.13
RESERVE LEGALE	852.00		852.00	
10610000 Réserve légale	852.00		852.00	
AUTRES RESERVES	4 827.89		4 827.89	
10688000 Réserves diverses	4 827.89		4 827.89	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 285.24	5 679.89	3 394.65	59.77
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	5 309.85		5 309.85	
13100000 Subvention d'investissement	5 309.85		5 309.85	
Total I	54 994.98	39 839.89	15 155.09	38.04
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	730.00	1 610.65	880.65	54.68
41910000 Avances et acomptes clients	730.00	1 610.65	880.65	54.68
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	45 863.66	30 876.77	14 986.89	48.54
40100000 Fournisseurs	42 565.88	28 289.37	14 276.51	50.47
40110000 Fournisseurs	486.12	2 087.91	1 601.79	76.72
40810000 Factures non parvenues	755.35	319.73	435.62	136.25
40810600 Fournitures consomm a payer	187.13		187.13	
40811000 Serv ext invest à payer	288.00		288.00	
40812000 Serv exter activite a payer	1 581.18	179.76	1 401.42	779.61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	5 979.39	3 406.48	2 572.91	75.53
42820000 Personnel congés à payer	1 012.34	633.00	379.34	59.93
43100000 Urssaf	907.00	1 097.00	190.00	17.32
43730000 Malakoff humanis	210.00	255.15	45.15	17.70
43731000 Prévoyance cadre	95.88		95.88	
43820000 Chges soc s/conges a payer	367.58	283.00	84.58	29.89
43866000 Chges org sociaux a payer	260.59	126.95	133.64	105.27
44400000 Impot société		1 002.00	1 002.00	100.00
44580000 Tva à régulariser		9.38	9.38	100.00
44860000 Autres impots/taxes a payer	3 126.00		3 126.00	
AUTRES DETTES	19.82	0.80	19.02	NS
41960000 Emballages consignés	19.82	0.80	19.02	NS
Total IV	52 592.87	35 894.70	16 698.17	46.52
TOTAL GENERAL	107 587.85	75 734.59	31 853.26	42.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	503 259.43		166 406.80		336 852.63	202.43
70700000 Ventes de produits 5.5%	453 359.24		149 556.08		303 803.16	203.14
70712000 Ventes de produits 20%	49 083.78		16 850.72		32 233.06	191.29
70713000 Ventes de produits à 10%	816.41				816.41	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	520.00				520.00	
70810000 Refacturation pop association	520.00				520.00	
Chiffre d'affaires NET	503 779.43		166 406.80		337 372.63	202.74
AUTRES PRODUITS	204.00		2.68		201.32	NS
75820000 Prod.divers gestion courant	204.00		2.68		201.32	NS
Total des Produits d'exploitation	503 983.43		166 409.48		337 573.95	202.86
ACHATS DE MARCHANDISES	432 640.03		148 324.65		284 315.38	191.68
60700000 Achats produits 5.5%	379 238.02		130 589.45		248 648.57	190.40
60702000 Achats produits (auto-entrep)	5 962.20		784.45		5 177.75	660.05
60710000 Achats 20%	46 680.05		16 950.75		29 729.30	175.39
60720000 Achats 10%	759.76				759.76	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	9 796.97		10 083.03		286.06	2.84
60370000 Variat stocks marchandises	9 796.97		10 083.03		286.06	2.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	35 404.98		8 267.31		27 137.67	328.25
60610000 Edf gdf & eau	3 181.89		27.98		3 153.91	NS
60630000 Prod ent et petit equipt	1 920.91		885.88		1 035.03	116.84
60640000 Fourn administratives	717.88		1 005.66		287.78	28.62
61100000 Sous-traitance	310.70				310.70	
61110000 Informatique	661.60		1 200.40		538.80	44.89
61321000 Loyer local	17 947.17				17 947.17	
61550000 Ent et rep mat et outl i	275.00				275.00	
61560000 Maintenance	1 779.15		938.18		840.97	89.64
61600000 Primes d'assurance	750.78		278.58		472.20	169.50
62260000 Honoraires	1 908.91		649.80		1 259.11	193.77
62270000 Frais d'actes	280.31		1 251.44		971.13	77.60
62280000 Frais de formation	1 730.00				1 730.00	
62410000 Port s/achats			170.72		170.72	100.00
62610000 Affranchissements	7.08				7.08	
62620000 Frais telecommunication	517.74		354.11		163.63	46.21
62700000 Services bancaires assimil.	726.52		899.23		172.71	19.21
62780000 Cions cb	2 469.34		485.33		1 984.01	408.80
62810000 Cotisations	220.00		120.00		100.00	83.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 426.59		126.95		3 299.64	NS
63330000 Taxe formation continue	134.46		79.48		54.98	69.17
63350000 Taxe d'apprentissage	166.13		47.47		118.66	249.97
63510000 Taxe foncière	3 000.00				3 000.00	
63512000 Cvae	126.00				126.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	25 621.81		8 594.71		17 027.10	198.11
64111000 Remunerations personnel	24 442.47		6 961.71		17 480.76	251.10
64121000 Conges a payer provisionnes	379.34		633.00		253.66	40.07
64131000 Provision primes	800.00		1 000.00		200.00	20.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	8 640.72	2 697.00	5 943.72	220.38
64510000 Cotis securite sociale	5 367.91	1 553.54	3 814.37	245.53
64530000 Cotis retraite	1 461.80	420.88	1 040.92	247.32
64531000 Cotisation prévoyance	351.56		351.56	
64532000 La mutuelle	348.26		348.26	
64540000 Cotis chômage	1 026.61	292.38	734.23	251.12
64570000 Charges sociales/congés payés	84.58	283.00	198.42	70.11
64750000 Medecine du travail		147.20	147.20	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 538.00	1 800.00	3 738.00	207.67
68112000 Dot.amort.s/immo.corporell.	5 538.00	1 800.00	3 738.00	207.67
AUTRES CHARGES	7.15		7.15	
65820000 Chges diverses gest courant	7.15		7.15	
Total des Charges d'exploitation	501 482.31	159 727.59	341 754.72	213.96
Résultat d'exploitation	2 501.12	6 681.89	4 180.77	62.57
Résultat courant avant impôts	2 501.12	6 681.89	4 180.77	62.57
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	36.62		36.62	
77700000 Quote part de subvention	36.62		36.62	
Total des Produits exceptionnels	36.62		36.62	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	252.50		252.50	
67520000 Val.compta.immob.corp.ced	252.50		252.50	
Total des Charges exceptionnelles	252.50		252.50	
Résultat exceptionnel	215.88		215.88	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 002.00	1 002.00	100.00
69500000 Impôt société		1 002.00	1 002.00	100.00
Total des produits	504 020.05	166 409.48	337 610.57	202.88
Total des charges	501 734.81	160 729.59	341 005.22	212.16
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	2 285.24	5 679.89	3 394.65	59.77

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	25 634	23.83	7 205	9.51	18 429	255.76
Immobilisations financières	11 607	10.79	11 567	15.27	41	0.35
ACTIF IMMOBILISE	37 241	34.61	18 772	24.79	18 469	98.39
Stocks et en cours	19 880	18.48	10 083	13.31	9 797	97.16
Créances clients et comptes rattachés	144	0.13			144	
Autres créances	1 880	1.75	2 083	2.75	203	9.76
Disponibilités	48 384	44.97	44 796	59.15	3 588	8.01
ACTIF CIRCULANT	70 288	65.33	56 963	75.21	13 326	23.39
Comptes de régularisation	58	0.05			58	
TOTAL DE L'ACTIF	107 588	100.00	75 735	100.00	31 853	42.06

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
Capital et réserves	47 400	44.06	34 160	45.10	13 240	38.76
Résultat (Bénéfice ou perte)	2 285	2.12	5 680	7.50	3 395	59.77
Provisions réglementées et subventions	5 310	4.94			5 310	
CAPITAUX PROPRES	54 995	51.12	39 840	52.60	15 155	38.04
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	45 864	42.63	30 877	40.77	14 987	48.54
Autres dettes	6 729	6.25	5 018	6.63	1 711	34.10
DETTES	52 593	48.88	35 895	47.40	16 698	46.52
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	107 588	100.00	75 735	100.00	31 853	42.06

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	22	Euros	%
Ventes marchandises + Production	503 779	100.00	166 407	100.00	337 373	202.74
+ Ventes de marchandises	503 259	100.00	166 407	100.00	336 853	202.43
- Coût d'achat des marchandises vendues	422 843	84.02	138 242	83.07	284 601	205.87
Marge commerciale	80 416	15.98	28 165	16.93	52 251	185.52
+ Production vendue	520	100.00			520	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	520	100.00			520	
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	520	100.00			520	
Marge brute globale	80 936	16.07	28 165	16.93	52 771	187.36
- Autres achats + charges externes	35 405	7.03	8 267	4.97	27 138	328.25
Valeur ajoutée	45 531	9.04	19 898	11.96	25 634	128.83
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 427	0.68	127	0.08	3 300	NS
- Salaires du personnel	25 622	5.09	8 595	5.16	17 027	198.11
- Charges sociales du personnel	8 641	1.72	2 697	1.62	5 944	220.38
Excédent brut d'exploitation	7 842	1.56	8 479	5.10	637	7.51
+ Autres produits de gestion courante	204	0.04	3		201	NS
- Autres charges de gestion courante	7				7	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	5 538	1.10	1 800	1.08	3 738	207.67
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	2 501	0.50	6 682	4.02	4 181	62.57
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	2 501	0.50	6 682	4.02	4 181	62.57
+ Produits exceptionnels	37	0.01			37	
- Charges exceptionnelles	253	0.05			253	
Résultat exceptionnel	216	0.04			216	
- Impôt sur les bénéfices			1 002	0.60	1 002	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	2 285	0.45	5 680	3.41	3 395	59.77

RATIOS

	31/12/2021	12mois	31/12/2020	22mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	19 880		10 083	
<hr/>		16.93		48.14
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	422 843		138 242	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	144			
<hr/>		0.10		
Chiffre d'affaires TTC	538 719		178 003	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	45 864		30 877	
<hr/>		32.64		120.83
Achats et charges externes TTC	505 832		168 656	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	50 408		46 880	
<hr/>		0.96		1.31
Dettes à moins d'un an	52 593		35 895	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	54 995		39 840	
<hr/>		1.05		1.11
Dettes	52 593		35 895	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

Désignation de l'entreprise	POP LA COOP	Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise	48 Chemin de Montval	78160 MARLY LE ROI
Numéro SIRET *	8 4 8 8 8 6 9 6 6 0 0 0 3 7	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2	Durée de l'exercice précédent * 2 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 2 1		3 1 1 2 2 0 2 0		
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012					
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	016					
	Immobilisations corporelles *	028	030	32 725	7 091	25 634	7 205	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	11 607		11 607	11 567	
	Total I (5)	044	048	44 332	7 091	37 241	18 772	
ACTIF CIRULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052					
	Marchandises *	060	062	19 880		19 880	10 083	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
	Créances (2)	068	070	144		144		
	Clients et comptes rattachés*							
	Autres * (3)	072	074	1 880		1 880	2 083	
	Valeurs mobilières de placement	080	082					
	Disponibilités	084	086	48 384		48 384	44 796	
	Charges constatées d'avance *	092	094	58		58		
		Total II	096	098	70 346		70 346	56 963
	Total général (I+II)	110	112	114 678	7 091	107 588	75 735	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		41 720		34 160		
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		852				
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132		4 828			
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136		2 285		5 680		
	Provisions réglementées	140		5 310				
		Total I	142		54 995		39 840	
		Provisions pour risques et charges	Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		730		1 611		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		45 864		30 877		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	172		5 999		3 407	
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176		52 593		35 895		
	Total général (I + II + III)	180		107 588		75 735		
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195				
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	24 260			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise POP LA COOP

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le						
		13	11	22	20	21	13	11	22	20	21		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209					210	503	259		166	407	
	Production vendue { biens services * }	215					214						
		217					218	520					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222						
	Production immobilisée *						224						
	Subventions d'exploitation reçues						226						
	Autres produits						230	204				3	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	503	983			166	409
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	432	640		148	325
		Variation de stock (marchandises) *						236	(9	797)		(10	083)
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)							238						
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *							240						
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)							242	35	405		8	267	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243					244	3	427			127	
Rémunérations du personnel *							250	25	622		8	595	
Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	8	641		2	697	
Dotations aux amortissements *							254	5	538		1	800	
Dotations aux provisions							256						
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259					262		7				
		260											
Total des charges d'exploitation (II)							264	501	482		159	728	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	2	501		6	682	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS		Produits financiers (III)					280						
	Produits exceptionnels (IV)					290		37					
	Charges financières (V)					294							
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347				300		253					
		348											
	Impôts sur les bénéfices * (VII)					306					1	002	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)					310		2	285		5	680	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312		2	285	314			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316							
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318							
	Provisions non déductibles *					322							
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324							
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				330							
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248										
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				249		251						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998							
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999							
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997			
Déductions	Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de revitalisation de la défense (44 tredecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quindicies)	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991				342	
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				350	
												4	
												828	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352				354	2	543	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)					356							
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :									360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370				372	2	543	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copié Quantin

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP

Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	2 000	442	13 427	444	500	446	14 927	14 927		
	Installations générales agencements divers	450	865	452	6 211	454		456	7 075	7 075		
	Matériel de transport	460		462		464		466				
	Autres immobilisations corporelles	470	6 141	472	4 582	474		476	10 722	10 722		
Immobilisations financières		480	11 567	482	41	484		486	11 607	11 607		
TOTAL		490	20 572	492	24 260	494	500	496	44 332	44 332		
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Fonds commercial		495		497		498		499				
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	498	532	2 424	534	248	536	2 675	2 675		
	Installations générales, aménagements divers	540	22	542	657	544		546	679	679		
	Matériel de transport	550		552		554		556				
	Autres immobilisations corporelles	560	1 280	562	2 457	564		566	3 737	3 737		
TOTAL		570	1 800	572	5 538	574	248	576	7 091	7 091		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5							
	Frigos société rep											
	6	7	8	9	10							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values							
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme			⑧			
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧				
1	500	248	253		(253)							
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	500	580	248	582	253	584	586	(253)	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590		583		594	595	
TOTAL						596	(253)	585		597	599	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680		682		684		686			

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES			
		Déficits imputés	983
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982	984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	860 2 5 4 3
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter	870 2 5 4 3
		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870 2 5 4 3

III DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)		380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	34 9 3 9
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	37 7 8 7
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quadrin

5

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				376	1	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	503 779	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
TOTAL 1				106	503 779	
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)				115	204	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113		
Variation positive des stocks				111	9 797	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	10 001	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				121	438 461	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	11 637	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	7	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
TOTAL 3				152	450 105	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	63 675
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	63 675	
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	503 779	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026				
Période de référence		024	01/01/2021	160	31/12/2021	
Date de cessation		186				

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.