

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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,	131 814 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	599 596 Euros
- Résultat net comptable,	(1 898)Euros

Fait à MARLY LE ROI
Le 02/02/2023

Etienne SAUVIAT

Luc Lecomte
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	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	17 093	5 296	11 797	12 253	456-	3.72-
	Autres immobilisations corporelles	19 294	8 825	10 469	13 381	2 912-	21.76-
	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	11 607		
Total II		47 995	14 121	33 874	37 241	3 368-	9.04-
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	27 090		27 090	19 880	7 210	36.27
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	89		89	144	55-	37.87-
	Autres créances	1 264		1 264	1 880	616-	32.78-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	69 497		69 497	48 384	21 113	43.64
	Charges constatées d'avance (3)				58	58-	100.00-
Total III		97 940		97 940	70 346	27 594	39.23
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)		145 935	14 121	131 814	107 588	24 226	22.52

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

PASSIF

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202212			Exercice N-131/12/202112		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	599 596		599 596	503 259		96 337	19.14
Production vendue de biens							
Production vendue de services				520		520	100.00
Chiffre d'affaires NET	599 596		599 596	503 779		95 817	19.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			156	204		48	23.37
Total des Produits d'exploitation (I)			599 753	503 983		95 769	19.00
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			513 188	432 640		80 548	18.62
Variation de stock (marchandises)			7 210	9 797		2 587	26.41
Achats de matières premières et autres approvisionnements			73			73	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			42 366	35 405		6 961	19.66
Impôts, taxes et versements assimilés			4 012	3 427		586	17.09
Salaires et traitements			32 055	25 622		6 433	25.11
Charges sociales			10 507	8 641		1 866	21.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 445	5 538		1 907	34.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			57	7		50	692.87
Total des Charges d'exploitation (II)			602 493	501 482		101 010	20.14
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 740	2 501		5 241	209.55
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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	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)	2 740		2 501		5 241	209.55
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	928		37		891	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	928		37		891	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	86		253		167	66.14
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	86		253		167	66.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	842		216		1 058	490.12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	600 680		504 020		96 660	19.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	602 578		501 735		100 843	20.10
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 898		2 285		4 183	183.05

* 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 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 927		2 666
Installations générales agencements aménagements divers	7 075		830
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 722		667
TOTAL	32 725		4 163
Prêts, autres immobilisations financières	11 607		
TOTAL	11 607		
TOTAL GENERAL	44 332		4 163

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		500	17 093	17 093
Installations générales agencements aménagements divers			7 905	7 905
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 389	11 389
TOTAL		500	36 387	36 387
Prêts, autres immobilisations financières			11 607	11 607
TOTAL			11 607	11 607
TOTAL GENERAL		500	47 995	47 995

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	2 675	3 036	415	5 296
Installations générales agencements aménagements divers	679	1 383		2 062
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 737	3 026		6 763
TOTAL	7 091	7 445	415	14 121
TOTAL GENERAL	7 091	7 445	415	14 121

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 036				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 383				
Matériel de bureau informatique mobilier		3 026			
TOTAL	4 419	3 026			
TOTAL GENERAL	4 419	3 026			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	89	89	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 264	1 264	
TOTAL	12 960	1 353	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	61 898	61 898		
Personnel et comptes rattachés	522	522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 553	1 553		
Autres impôts taxes et assimilés	6 158	6 158		
TOTAL	70 131	70 131		

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	4 687
Dettes fiscales et sociales	6 845
Total	11 532

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	11	796.86	12	252.72	455.86-	3.72-
21540000 Materiel industriel	17	092.86	14	927.22	2 165.64	14.51
28154000 Amort.materiel industriel	5	296.00-	2	674.50-	2 621.50-	98.02-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10	469.48	13	381.48	2 912.00-	21.76-
21810000 Aai divers	7	905.08	7	075.08	830.00	11.73
21830000 Matériel bureau et info	11	389.40	10	722.40	667.00	6.22
28181000 Amort aai divers	2	062.00-		679.00-	1 383.00-	203.68-
28183000 Amort mat. bureau et info	6	763.00-	3	737.00-	3 026.00-	80.97-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11	607.25	11	607.25		
27510000 Dépôt de garantie segens	1	607.25	1	607.25		
27550000 Cautionnement sequens	10	000.00	10	000.00		
Total II	33	873.59	37	241.45	3 367.86-	9.04-
MARCHANDISES	27	089.83	19	880.00	7 209.83	36.27
37100000 Stocks de marchandises	27	089.83	19	880.00	7 209.83	36.27
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	89.47		144.00		54.53-	37.87-
41100000 Clients			144.00		144.00-	100.00-
41960000 Emballages consignés	89.47				89.47	
AUTRES CREANCES	1	263.69	1	879.87	616.18-	32.78-
40100000 Fournisseurs			635.84		635.84-	100.00-
44310000 Indemnité inflation			100.00		100.00-	100.00-
44566000 Tva deduc ach s/b & s			290.12		290.12-	100.00-
44567000 Credit tva a reporter	767.00		477.00		290.00	60.80
44586000 Tca s/factures non parvenu.	496.69		376.91		119.78	31.78
DISPONIBILITES	69	497.12	48	384.47	21 112.65	43.64
51100000 Chq à encaisser	3	069.48	464.65		2 604.83	560.60
51110000 Cb à encaisser	5	123.58	1	449.74	3 673.84	253.41
51210000 Credit agricole	60	907.47	46	073.48	14 833.99	32.20
53100000 Caisse	396.59		396.60		0.01-	0.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			58.06		58.06-	100.00-
48660600 Charges constat. a. fourn			58.06		58.06-	100.00-
Total III	97	940.11	70	346.40	27 593.71	39.23
TOTAL GENERAL	131	813.70	107	587.85	24 225.85	22.52

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	Euros		Euros		%	
CAPITAL	46 100.00		41 720.00		4 380.00	10.50
10130000 Cap.sous.appele.verse	46 100.00		41 720.00		4 380.00	10.50
RESERVE LEGALE	1 195.00		852.00		343.00	40.26
10610000 Réserve légale	1 195.00		852.00		343.00	40.26
AUTRES RESERVES	6 770.13		4 827.89		1 942.24	40.23
10688000 Réserves diverses	6 770.13		4 827.89		1 942.24	40.23
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 897.89		2 285.24		4 183.13	183.05
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 035.68		5 309.85		3 725.83	70.17
13100000 Subvention d'investissement	9 035.68		5 309.85		3 725.83	70.17
Total I	61 202.92		54 994.98		6 207.94	11.29
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	480.00		730.00		250.00	34.25
41910000 Avances et acomptes clients	480.00		730.00		250.00	34.25
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 898.14		45 863.66		16 034.48	34.96
40100000 Fournisseurs	57 201.48		42 565.88		14 635.60	34.38
40110000 Fournisseurs	9.25		486.12		476.87	98.10
40810000 Factures non parvenues	2 440.55		755.35		1 685.20	223.10
40810600 Fournitures consomm a payer			187.13		187.13	100.00
40811000 Serv ext invest à payer	383.56		288.00		95.56	33.18
40812000 Serv exter activite a payer	1 863.30		1 581.18		282.12	17.84
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 232.64		5 979.39		2 253.25	37.68
42820000 Personnel congés à payer	522.03		1 012.34		490.31	48.43
43100000 Urssaf	989.00		907.00		82.00	9.04
43730000 Malakoff humanis	223.32		210.00		13.32	6.34
43731000 Prévoyance cadre	155.30		95.88		59.42	61.97
43820000 Chges soc s/conges a payer	157.13		367.58		210.45	57.25
43866000 Chges org sociaux a payer	27.86		260.59		232.73	89.31
44210000 Prélèvement à la source	20.00				20.00	
44860000 Autres impots/taxes a payer	6 138.00		3 126.00		3 012.00	96.35
AUTRES DETTES			19.82		19.82	100.00
41960000 Emballages consignés			19.82		19.82	100.00
Total IV	70 610.78		52 592.87		18 017.91	34.26
TOTAL GENERAL	131 813.70		107 587.85		24 225.85	22.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	599	596.24	503	259.43	96 336.81	19.14
70700000 Ventes de produits 5.5%	538	036.40	453	359.24	84 677.16	18.68
70712000 Ventes de produits 20%	60	246.38	49	083.78	11 162.60	22.74
70713000 Ventes de produits à 10%	1	313.46		816.41	497.05	60.88
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES				520.00	520.00	100.00
70810000 Refacturation pop association				520.00	520.00	100.00
Chiffre d'affaires NET	599	596.24	503	779.43	95 816.81	19.02
AUTRES PRODUITS		156.33		204.00	47.67	23.37
75820000 Prod.divers gestion courant		156.33		204.00	47.67	23.37
Total des Produits d'exploitation	599	752.57	503	983.43	95 769.14	19.00
ACHATS DE MARCHANDISES	513	187.69	432	640.03	80 547.66	18.62
60700000 Achats produits 5.5%	452	604.35	379	238.02	73 366.33	19.35
60702000 Achats produits (auto-entrep)	5	714.20	5	962.20	248.00	4.16
60710000 Achats 20%	53	610.58	46	680.05	6 930.53	14.85
60720000 Achats 10%	1	258.56		759.76	498.80	65.65
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	7	209.83	9	796.97	2 587.14	26.41
60370000 Variat stocks marchandises	7	209.83	9	796.97	2 587.14	26.41
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		73.00			73.00	
60260000 Achats d'emballages		73.00			73.00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	42	365.63	35	404.98	6 960.65	19.66
60610000 Edf gdf & eau	3	253.85	3	181.89	71.96	2.26
60630000 Prod ent et petit equipt	2	703.67	1	920.91	782.76	40.75
60635000 Vetements de travail		82.43			82.43	
60640000 Fourn administratives	1	021.02		717.88	303.14	42.23
61100000 Sous-traitance		367.00		310.70	56.30	18.12
61110000 Informatique		782.32		661.60	120.72	18.25
61321000 Loyer local	19	365.76	17	947.17	1 418.59	7.90
61550000 Ent et rep mat et outil i	5	102.99		275.00	4 827.99	NS
61560000 Maintenance	1	911.30	1	779.15	132.15	7.43
61600000 Primes d'assurance		880.45		750.78	129.67	17.27
62260000 Honoraires	1	897.00	1	908.91	11.91	0.62
62270000 Frais d'actes		280.62		280.31	0.31	0.11
62280000 Frais de formation			1	730.00	1 730.00	100.00
62310000 Annonces et insertions		36.89			36.89	
62380000 Dons courants		50.00			50.00	
62570000 Réceptions		14.53			14.53	
62610000 Affranchissements				7.08	7.08	100.00
62620000 Frais telecommunication		568.23		517.74	50.49	9.75
62700000 Services bancaires assimil.		830.15		726.52	103.63	14.26
62780000 Cions cb	2	947.42	2	469.34	478.08	19.36
62810000 Cotisations		270.00		220.00	50.00	22.73
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4	012.36	3	426.59	585.77	17.09
63330000 Taxe formation continue		180.62		134.46	46.16	34.33
63350000 Taxe d'apprentissage		208.74		166.13	42.61	25.65
63510000 Taxe foncière	3	000.00	3	000.00		
63511000 Cfe		481.00			481.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
63512000 Cvae	142.00		126.00		16.00	12.70
SALAIRES ET TRAITEMENTS	32 055.02		25 621.81		6 433.21	25.11
64111000 Remunerations personnel	30 957.59		24 442.47		6 515.12	26.65
64113000 Indemn licenc - rupture conv	87.74				87.74	
64121000 Conges a payer provisionnes	490.31		379.34		869.65	229.25
64131000 Provision primes			800.00		800.00	100.00
64143000 Prime partage valeur	1 500.00				1 500.00	
CHARGES SOCIALES	10 507.10		8 640.72		1 866.38	21.60
64510000 Cotis securite sociale	6 672.74		5 367.91		1 304.83	24.31
64530000 Cotis retraite	1 821.24		1 461.80		359.44	24.59
64531000 Cotisation prévoyance	464.41		351.56		112.85	32.10
64532000 La mutuelle	356.95		348.26		8.69	2.50
64540000 Cotis chomage	1 300.21		1 026.61		273.60	26.65
64570000 Charges sociales/congés payés	210.45		84.58		295.03	348.82
64750000 Medecine du travail	102.00				102.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 445.00		5 538.00		1 907.00	34.43
68112000 Dot.amort.s/immo.corporell.	7 445.00		5 538.00		1 907.00	34.43
AUTRES CHARGES	56.69		7.15		49.54	692.87
65820000 Chges diverses gest courant	56.69		7.15		49.54	692.87
Total des Charges d'exploitation	602 492.66		501 482.31		101 010.35	20.14
Résultat d'exploitation	2 740.09		2 501.12		5 241.21	209.55
Résultat courant avant impôts	2 740.09		2 501.12		5 241.21	209.55
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	927.70		36.62		891.08	NS
77700000 Quote part de subvention	927.70		36.62		891.08	NS
Total des Produits exceptionnels	927.70		36.62		891.08	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	85.50		252.50		167.00	66.14
67520000 Val.compta.immob.corp.ced	85.50		252.50		167.00	66.14
Total des Charges exceptionnelles	85.50		252.50		167.00	66.14
Résultat exceptionnel	842.20		215.88		1 058.08	490.12
Total des produits	600 680.27		504 020.05		96 660.22	19.18
Total des charges	602 578.16		501 734.81		100 843.35	20.10
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	1 897.89		2 285.24		4 183.13	183.05

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	22 266		16.89	25 634		23.83	3 368-	13.14-
Immobilisations financières	11 607		8.81	11 607		10.79		
ACTIF IMMOBILISE	33 874		25.70	37 241		34.61	3 368-	9.04-
Stocks et en cours	27 090		20.55	19 880		18.48	7 210	36.27
Créances clients et comptes rattachés	89		0.07	144		0.13	55-	37.87-
Autres créances	1 264		0.96	1 880		1.75	616-	32.78-
Disponibilités	69 497		52.72	48 384		44.97	21 113	43.64
ACTIF CIRCULANT	97 940		74.30	70 288		65.33	27 652	39.34
Comptes de régularisation				58		0.05	58-	100.00-
TOTAL DE L'ACTIF	131 814		100.00	107 588		100.00	24 226	22.52

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Capital et réserves	54 065		41.02	47 400		44.06	6 665	14.06
Résultat (Bénéfice ou perte)	1 898-		1.44-	2 285		2.12	4 183-	183.05-
Provisions réglementées et subventions	9 036		6.85	5 310		4.94	3 726	70.17
CAPITAUX PROPRES	61 203		46.43	54 995		51.12	6 208	11.29
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées								
Groupe et associés								
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	61 898		46.96	45 864		42.63	16 034	34.96
Autres dettes	8 713		6.61	6 729		6.25	1 983	29.47
DETTES	70 611		53.57	52 593		48.88	18 018	34.26
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	131 814		100.00	107 588		100.00	24 226	22.52

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	599	596	100.00	503	779	100.00	95 817	19.02
+ Ventes de marchandises	599	596	100.00	503	259	100.00	96 337	19.14
- Coût d'achat des marchandises vendues	505	978	84.39	422	843	84.02	83 135	19.66
Marge commerciale	93	618	15.61	80	416	15.98	13 202	16.42
+ Production vendue				520		100.00	520	100.00
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice				520		100.00	520	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés		73					73	
- Sous traitance directe								
Marge brute de production		73		520		100.00	593	114.04
Marge brute globale	93	545	15.60	80	936	16.07	12 609	15.58
- Autres achats + charges externes	42	366	7.07	35	405	7.03	6 961	19.66
Valeur ajoutée	51	180	8.54	45	531	9.04	5 648	12.41
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés	4	012	0.67	3	427	0.68	586	17.09
- Salaires du personnel	32	055	5.35	25	622	5.09	6 433	25.11
- Charges sociales du personnel	10	597	1.75	8	641	1.72	1 866	21.60
Excédent brut d'exploitation	4	605	0.77	7	842	1.56	3 237	41.28
+ Autres produits de gestion courante	156		0.03	204		0.04	48	23.37
- Autres charges de gestion courante	57		0.01	7			50	692.87
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements	7	445	1.24	5	538	1.10	1 907	34.43
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	2	740	0.46	2	501	0.50	5 241	209.55
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières								
Résultat courant	2	740	0.46	2	501	0.50	5 241	209.55
+ Produits exceptionnels	928		0.15	37		0.01	891	NS
- Charges exceptionnelles	86		0.01	253		0.05	167	66.14
Résultat exceptionnel	842		0.14	216		0.04	1 058	490.12
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	1	898	0.32	2	285	0.45	4 183	183.05

RATIOS

	31/12/2022	12 mois	31/12/2021	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	27 090	19.27	19 880	16.93
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	506 051		422 843	
<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	89	0.05	144	0.10
Chiffre d'affaires TTC	641 376		538 719	
<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	61 898	37.19	45 864	32.64
Achats et charges externes TTC	599 177		505 832	
<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	70 850	1.00	50 408	0.96
Dettes à moins d'un an	70 611		52 593	
<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	61 203	0.87	54 995	1.05
Dettes	70 611		52 593	
<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 ☐ *

Adresse de l'entreprise 48 Chemin de Montval

78160 MARLY LE ROI

Numéro SIRET *

84888696600037

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

12

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

						Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
						3 1 1 2 2 0 2 2		3 1 1 2 2 0 2 1		
ACTIF			Brut		Amortissements - Provisions		Net		Net	
			1		2		3		4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012					
		Autres *	014		016					
	Immobilisations corporelles *		028	36 387	030	14 121	22 266	25 634		
	Immobilisations financières * (1)		040	11 607	042		11 607	11 607		
	Total I (5)		044	47 995	048	14 121	33 874	37 241		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052					
		Marchandises *	060	27 090	062		27 090	19 880		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066					
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	89	070		89	144		
		Autres * (3)	072	1 264	074		1 264	1 880		
	Valeurs mobilières de placement		080		082					
	Disponibilités		084	69 497	086		69 497	48 384		
	Charges constatées d'avance *		092		094			58		
	Total II		096	97 940	098		97 940	70 346		
	Total général (I+II)		110	145 935	112	14 121	131 814	107 588		
PASSIF						Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *					120	46 100	41 720		
	Ecarts de réévaluation					124				
	Réserve légale					126	1 195	852		
	Réserves réglementées*					130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *				131	)	132	6 770	4 828	
	Report à nouveau					134				
	Résultat de l'exercice					136	(1 898)	2 285		
	Subventions d'investissement					137	9 036	5 310		
	Provisions réglementées					140				
	Total I					142	61 203	54 995		
Provisions pour risques et charges					154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164	480	730		
	Fournisseurs et comptes rattachés *					166	61 898	45 864		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :				169	)	172	8 233	5 999	
	Produits constatés d'avance					174				
	Total III					176	70 611	52 593		
	Total général (I + II + III)					180	131 814	107 588		
REVENUS	(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	4 163		
	(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

Néant *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 2

Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 2 1

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Réintégrations

Déductions

Déficits

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Ventes de marchandises *		209	60	246
Production vendue	biens	215		
	services *	217		
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			
Production immobilisée *				
Subventions d'exploitation reçues				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.				(I)

210	599	596	503	259
214				
218			520	
222				
224				
226				
230	156		204	
232	599	753	503	983

Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises) *				
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				
Autres charges externes * :	dont crédit bail :			
	- mobilier		- immobilier	
Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	481	
Rémunérations du personnel *				
Charges sociales (cf. renvoi 380)				
Dotations aux amortissements *				
Dotations aux provisions				
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
Total des charges d'exploitation				(II)

234	513	188	432	640
236	(7	210)	(9	797)
238	73			
240				
242	42	366	35	405
244	4	012	3	427
250	32	055	25	622
252	10	507	8	641
254	7	445	5	538
256				
262	57		7	
264	602	493	501	482

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Produits financiers				(III)
Produits exceptionnels				(IV)
Charges financières				(V)
Charges exceptionnelle	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348		
Impôts sur les bénéfices *				(VII)

270	(2	740)	2	501
280				
290	928		37	
294				
300	86		253	
306				

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

310	(1	898)	2	285
-----	----	------	---	-----

B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312		314	1	898
-----	--	-----	---	-----

Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				
Provisions non déductibles *				
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				
Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				

316				
318				
322	679			
324				
330				
251				
998				
999				

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				
Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987
Reprises d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989
Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G				

			997	
			342	
			350	1 219

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2

352		354	2	438
-----	--	-----	---	-----

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				
Déficits antérieurs reportables : *	2	543	ont imputés sur le résultat :	

356		360		
-----	--	-----	--	--

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2

370		372	2	438
-----	--	-----	---	-----

31/12/2022

Détail des réintégrations diverses		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Résultat 2021 affecté à la réserve article 209 VIII du C		1 219
Total des déductions diverses	350	1 219

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	14 927	442	2 666	444	500	446	17 093	17 093						
	Installations générales agencements divers	450	7 075	452	830	454		456	7 905	7 905						
	Matériel de transport	460		462		464		466								
	Autres immobilisations corporelles	470	10 722	472	667	474		476	11 389	11 389						
Immobilisations financières		480	11 607	482		484		486	11 607	11 607						
TOTAL		490	44 332	492	4 163	494	500	496	47 995	47 995						
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	2 675	532	3 036	534	415	536	5 296						
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	679	542	1 383	544		546	2 062						
	Matériel de transport		550		552		554		556							
	Autres immobilisations corporelles		560	3 737	562	3 026	564		566	6 763						
TOTAL			570	7 091	572	7 445	574	415	576	14 121						
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	⑤	Long terme										
						Court terme *		19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		0 % ⑧				
1	500	415	86		(86)											
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
TOTAL	578	500	580	415	582	86	584		586	(86)	581		587		589	
Plus-values taxables à 19 % (1)				579		Régularisations		590		583		594		595		
TOTAL					596		(86)	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.

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP

31/12/2022

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter 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				

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	679
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		679

II	DÉFICITS REPORTABLES			Déficits imputés	
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	2 543	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter		
				Déficits reportables	984 2 543
				Déficits de l'exercice	860 2 438
				Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870 4 981

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	41 780				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	43 551				
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

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP

31/12/2022

[illegible]

5

Désignation de l'entreprise : POP LA COOP					Néant ☐ *		
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		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	599 596	
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	599 596	
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	156	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					143		
Subventions d'exploitation reçues					113		
Variation positive des stocks					111	7 210	
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	7 366	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					121	520 322	
Variation négative des stocks					145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					125	15 939	
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	57	
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	536 317	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					137	70 645	
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	70 645	
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	599 596	Effectifs au sens de la CVAE *		023 1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					026		
Période de référence			024	01/01/2022	160	31/12/2022	
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.							

Cegid Quatin