RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00062
Numéro SIREN : 809 827 702
Nom ou dénomination : JMA

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2021 sous le numéro de dépôt 4090

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

Liberté·Égalité·Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2065-SD**
(2021)

**Direction Générale des Finances Publiques**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01032019** et clos le **29022020** — Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal **X**

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :
SIE AUCH
14 RUE LECONTE DE LISLE
CS70352
32010 AUCH CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

## A IDENTIFICATION

Identification du destinataire :
**EURL JMA**
**RUE FRANCOIS MAURIAC**

**32000 AUCH**

| Insp. IFU | N° dossier | N° Siret |
|---|---|---|
| **50** | **331340** | **80982770200014** |

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

## B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale ) :
**VTE DE PRODUITS DE PUERICULTUR**
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)
- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d' identification de la société mère.

n° SIRET

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

**1 Résultat fiscal** — Bénéfice imposable au taux de 31 % | Bénéfice imposable au taux de 28% | Bénéfice imposable au taux de 15% | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **46 928**

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** — Plus-values à long terme imposables au taux de 15%

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | Autres plus-values imposables au taux de 19% | Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% | Plus-values exonérées art.238 quindecies

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ — Jeunes entreprises innovantes ☐ — Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ — Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐

Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ — Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ — Autres dispositifs ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

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

## D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

**2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

**Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %**

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

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 :

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) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI — Si oui, indication du logiciel utilisé : COMPTAEXPERT CADOR

ECF ☐ — Nom et adresse du prestataire

**OGA/OMGA** ☐ **Viseur conventionné** ☐
**Nom, adresse, téléphone :**
**- Professionnel de l'expertise comptable :** AECG FINEXCOM — 146 RUE JOE DASSIN — 34080 MONTPELLIER — 04 67 69 27 76 — PARC 2000

**- Conseil :**

**- CGA/OMGA ou viseur conventionné :**
**N° d'agrément**

Signature et qualité du déclarant

A AUCH, le CHRISTOPHE PLA — GERANT

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

**N° 2065 Bis-SD**
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice **EURL JMA** **29022020**

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts | Payées par la société elle-même | (a) | |
| | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) | |
| 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) | | (c) | |
| 3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | (d) | |
| 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus **(A préciser par nature sur les lignes e à h)** | | (e) | |
| | | (f) | |
| | | (g) | |
| | | (h) | |
| 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (i) | |
| 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (j) | |
| 7. Montant des revenus répartis | | total (a à h) | |

## I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

| 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 : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | 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. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| ESTIVAL JEAN-MICHEL GERANT<br>4 RUE JEAN BAPTISTE BERNADOTTE<br>64110 MAZERES LEZON | | 2018 | | | | | |
| ESTIVAL JEAN-MICHEL GERANT<br>4 RUE JEAN BAPTISTE BERNADOTTE<br>64110 MAZERES LEZON | | 2019 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

**N° 2065 Bis-SD** (SUITE)
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice

**EURL JMA**

**29022020**

## J DIVERS

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

ORCHESTRA PREMAMAN
ZAC SAINT ANTOINE
200 AVENUE DES TAMARIS
34130 SAINT AUNES

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

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

| | | |
|---|---|---|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires,**abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020,** montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

## CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

## MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

| | Taux de 15 %<br>(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI) |
|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| MVLT restant à reporter | |

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

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : RUE FRANCOIS MAURIAC 32000 AUCH — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 8 0 9 8 2 7 7 0 2 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

| | | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 29022020 Net 3 | N-1 28022019 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | |
| | | Frais de développement* | CX | | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 246 444 | AU | 136 990 | 109 455 | 136 837 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | 76 909 | BI | | 76 909 | 76 909 |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | **323 354** | BK | **136 990** | **186 364** | **213 747** |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 18 | BY | | 18 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | 27 553 | CA | | 27 553 | 18 196 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | | |
| | | Disponibilités | CF | 63 878 | CG | | 63 878 | 15 526 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3) * | CH | | CI | | | |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | **91 449** | CK | | **91 449** | **33 722** |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| | | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **414 803** | 1A | **136 990** | **277 813** | **247 469** |

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 76 909 | (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

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

# ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise **EURL JMA** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... ) | DA | 500 | 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | (175 013) | (120 222) |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **(46 928)** | **(54 791)** |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **(221 441)** | **(174 513)** |
| 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 | 88 872 | 125 065 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 114 791 | 107 000 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 236 759 | 133 125 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 38 277 | 31 431 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 20 555 | 25 361 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **499 254** | **421 982** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **277 813** | **247 469** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 447 468 | 333 388 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

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

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

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 399 112 | FB | | FC | 399 112 | 464 717 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 35 487 | FH | | FI | 35 487 | 35 026 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **434 599** | FK | | FL | **434 599** | **499 742** |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 6 866 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 3 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **441 468** | **499 742** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | 293 152 | 335 669 |
| | Variation de stock (marchandises )* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | 219 | 309 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 88 755 | 94 138 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 8 158 | 14 308 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 59 521 | 69 855 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 8 839 | 7 957 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 27 383 | 27 383 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 1 087 | 2 504 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **487 113** | **552 124** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **(45 646)** | **(52 381)** |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 1 044 | 519 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | **1 044** | **519** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 2 326 | 2 604 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | **2 326** | **2 604** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **(1 282)** | **(2 085)** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **(46 928)** | **(54 466)** |

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

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

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

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise **EURL JMA** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | 325 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | **325** |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | **(325)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** | HK | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **442 512** | **500 261** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **489 439** | **555 053** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **(46 928)** | **(54 791)** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | | |
| | - 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 | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 6 866 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | 1 630 | 219 |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 1 630 obligatoires A9 | | | |
| | 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 | Produits exceptionnels |
| AMENDES | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2021

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **EURL JMA** — Néant ☐ *

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** | | CZ | | D8 | D9 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** | | KD | | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | [ Dont Composants L9 | KJ | | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | [ Dont Composants M1 | KM | | KN | KO |
| CORPORELLES | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | [Dont Composants M2 | KP | | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | [Dont Composants M3 | KS | | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 246 444 | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | | 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 | **246 444** | LO | LP |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| FINANCIERES | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 76 909 | 1U | 1V |
| FINANCIERES | **TOTAL IV** | | LQ | **76 909** | LR | LS |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | ØG | **323 354** | 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 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | MH | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN | 246 444 MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | MQ | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT | 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 | **246 444** NI |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIERES | Autres participations | | IØ | | ØX | ØY | ØZ |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F | 76 909 2G |
| FINANCIERES | **TOTAL IV** | | I3 | | NJ | NK | **76 909** 2H |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | I4 | | ØK | ØL | **323 354** ØM |

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

DGFiP N° 2055 2021

(6)

# AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 109 607 | QE | 27 383 | QF | | QG | 136 990 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL III** | | QU | **109 607** | QV | **27 383** | QW | | QX | **136 990** |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III)** | | ØN | **109 607** | ØP | **27 383** | ØQ | | ØR | **136 990** |

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

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

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

# (8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

| CADRE A — ETAT DES CREANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 76 909 | UV | 76 909 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 18 | | 18 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 69 | | 69 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 754 | | 754 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 3 856 | | 3 856 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 11 999 | | 11 999 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 10 874 | | 10 874 | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | |
| **TOTAUX** | | VT | **104 480** | VU | **104 480** | VV | |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ETAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 88 872 | 37 086 | 51 786 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 236 759 | 236 759 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 13 536 | 13 536 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 14 357 | 14 357 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 1 | 1 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 10 383 | 10 383 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 114 791 | 114 791 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 20 555 | 20 555 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | **499 254** | VZ **447 468** | **51 786** | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 114 791 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 36 112 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

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

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : **29022020**

## I. RÉINTEGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

**Charges non admises en déduction du résultat fiscal**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | WB |
| Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | | |
| Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de reintégration (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) | | | | | | I7 | |
| Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |

**RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES**

| | | |
|---|---|---|
| Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | I8 | |
| Moins-values nettes a 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 OPCVM * (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 |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C) | SX | | 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 |

## II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — **46 928**

| | |
|---|---|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes 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 , cadre III ) | WU |

**Régimes d'imposition particuliers et impositions différées**

| | |
|---|---|
| Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % 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 participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | ZX |

**Mesures d'incitation**

| | |
|---|---|
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * . | ZY |
| Majoration d'amortissement * | XD |

**Abattement sur le bénéfice et exonérations ***

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | XF |
| Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | | 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 | |
| Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | XS |

**Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | | Dont déduction excep-tionnelle simulateur de conduite | YH | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | XG |
| Dt déd. exc (art 39 decies A) | YA | | Dt déd. exc (art 39 decies B) | YB | | Dt déd. exc (art 39 decies C) | YC | Dt déd. exc. (art 39 decies D) | YD | |
| Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL | | | | |
| Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | Y2 |
| **TOTAL II** | | | | | | | | XH | **46 928** |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice ( I moins II ) | XI | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit ( II moins I ) | | | XJ — **46 928** |
| 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 | 0 | XO — **46 928** |

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

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

# ⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2021

Désignation de l'entreprise **EURL JMA** — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 190 072 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | 190 072 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO) | YJ | 46 928 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 237 000 |

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

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

## III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| 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) à reporter au tableau 2058-A :** | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

# (11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

| ORIGINES (1) | | | | AFFECTATIONS (1) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | (120 222) | | Affectations aux réserves - Réserve légale | ZB | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (54 791) | | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | (175 013) |
| **TOTAL I** | ØF | **(175 013)** | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | **(175 013)** |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | YT | 6 667 | 8 943 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 | 2 100 | XQ | 54 692 | 56 729 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | | 580 |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 7 085 | 5 093 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES | | ST | 20 312 | 22 793 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | **88 755** | **94 138** |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | YW | 3 922 | 3 994 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS | | 9Z | 4 236 | 10 313 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | YX | **8 158** | **14 308** |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | YY | | 100 052 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | YZ | | 86 202 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) * | | ØB | 59 521 | |
| | - 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 | % | % |
| | - Numéro de centre de gestion 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 |
| | - 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 du CGI | | | | RH |

| REGIME DE GROUPE * | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA | | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | | |
| [redacted] | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | | |
| Groupe : résultat d'ensemble. JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | |
| [redacted] | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
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).

(16)

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

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2021

Désignation de l'entreprise : **EURL JMA** — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01032019** et clos le : **29022020** — Durée en nombre de mois **12**

## DECLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 4 |
| dont apprentis | YF | 1 |
| dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

## I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 434 599 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | 6 866 |
| **TOTAL 1** | OX | **441 465** |

## II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 3 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | **3** |

## III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 300 166 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 30 947 |
| 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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 1 087 |
| 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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | **332 200** |

## IV - Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3** | OG | **109 267** |

## V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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 | 109 267 |

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

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 441 465 | | |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | | | |
| Période de référence | GY | | GZ | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | HR | | | |

DGFiP N° 2059-F 2021

# (17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

N° de dépôt

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

1/0 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 29/02/2020 N° SIRET 80982770200014

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **EURL JMA**

ADRESSE ( voie ) **RUE FRANCOIS MAURIAC**

CODE POSTAL **32000** VILLE **AUCH**

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

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique **SAS** Dénomination **MTK**

N° SIREN (si société établie en France) **809730823** % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie **ZONECOMMERCIALE LE MERIDIEN**

Code postal **65420** Commune **IBOS** Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

## II. CAPITAL DETENU 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

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

N° de dépôt

# (18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N° 2059-G 2021

1/0 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 29/02/2020 N° SIRET 80982770200014

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **EURL JMA**

ADRESSE ( voie ) **RUE FRANCOIS MAURIAC**

CODE POSTAL **32000** VILLE **AUCH**

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES 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 n° 2032

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2067**
(2021)

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

# RELEVE DE FRAIS GENERAUX

**ANNEE____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise **EURL JMA**
Adresse **RUE FRANCOIS MAURIAC** **32000 AUCH**

du **01032019**
au **29022020**

## A - FRAIS ALLOUES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES : v. notice ❶

| | NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPE | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❺) | DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❸) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | | |

** 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 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | |
| 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** | |

## C - ELEMENTS DE REFERENCE ( v. notice ❶ ) :

| **Total des dépenses** | | **Bénéfices imposables** ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ❿ | | - de l'exercice ..... ❿ | **(46 928)** |
| - de l'exercice précédent ❿ | | - de l'exercice précédent ❿ | **(58 103)** |

Nom et qualité du signataire
CHRISTOPHE PLA
GERANT

Certifié conforme à l'original.

A **AUCH**....., le .....
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

**JMA**

Société À Responsabilité Limitée au capital de 500,00 €
Siège social : rue François Mauriac
32000 AUCH
809 827 702 RCS AUCH

---

# DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 AOUT 2020

L'an deux mille vingt,
Le trente-et-un août, à dix-neuf heures zéro minute,
la société MTK, représentée par ORCHESTRA PARTICIPATION agissant en qualité de Président, associée unique de la société JMA, a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.
L'associée unique déclare que les documents suivants, établis par Christophe PLA, gérant, lui ont été adressés dans le délai légal :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 28 février 2020,
- le texte des décisions proposées.

L'inventaire des valeurs actives et passives de la société, dressé par la gérance, a été mis à sa disposition au siège social dans le même délai.
Puis l'associée unique examine les différents points suivants :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 28 février 2020,
- Quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de cet exercice,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

L'associée unique prend alors les décisions suivantes :

## PREMIÈRE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 28 février 2020, approuve ces comptes tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes .
En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour ledit exercice.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

CP

**DEUXIÈME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 28 février 2020, s'élevant à 46 928 €, de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| - de reporter purement et simplement la perte de l'exercice, s'élevant à ..... | - 46 928.00 € |
| au compte "Report à Nouveau", déjà débiteur de ..... | - 175 013.00 € |
| lequel s'élèvera pour l'exercice suivant à ..... | - 220 941.00 € |

**Dividendes antérieurement distribués**

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, s'agissant du premier exercice social, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

**TROISIÈME DECISION**

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

**QUATRIÈME DECISION**

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le représentant légal de l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.

**L'associée unique**

