



SAS éMA

Place Eugène BATAILLON

34090 MONTPELLIER

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

SAS éMA

Place Eugène BATAILLON

34090 MONTPELLIER

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Bilan actif-passif</i>	6 et 7
- <i>Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 à 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 à 15
- <i>Liasse 2065</i>	16 et 17
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	18 à 36

### **SOFIRA EXPERTISE**

100 Avenue Alfred Sauvy

CS 80050

34470 PEROLS

04.67.41.80.80



## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SAS éMA  
Place Eugène BATAILLON  
34090 MONTPELLIER

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

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

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

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

- Total du bilan,	856 913 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	100 862 Euros
- Résultat net comptable,	(8 688)Euros

Fait à PEROLS  
Le 17/03/2022

Thomas COUTELLIER  
Expert comptable

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	570 540	82 376	488 164	318 001	170 163	53.51
	Concessions, brevets et droits similaires	49 212	9 538	39 674	42 855	3 181	7.42
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	270 758	202 686	68 072	135 573	67 501	49.79
	Autres immobilisations corporelles	10 669	8 224	2 446	4 368	1 922	44.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	300		300	300			
<b>Total II</b>	901 479	302 823	598 656	501 096	97 559	19.47	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	21 981		21 981	20 767	1 213	5.84
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	43 034		43 034		43 034	
	Autres créances	151 274		151 274	121 445	29 829	24.56
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	25 320		25 320	25 320			
Disponibilités	15 191		15 191	147 355	132 165	89.69	
Charges constatées d'avance (3)	1 458		1 458	1 340	118	8.83	
<b>Total III</b>	258 257		258 257	316 227	57 970	18.33	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 159 736	302 823	856 913	817 324	39 589	4.84	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

300

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000		100 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	10 000		10 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	148 774		111 239		37 535	33.74
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	8 688		37 535		46 223	123.15
Subventions d'investissement Provisions réglementées	46 103		49 396		3 293	6.67	
<b>Total I</b>	296 190		308 170		11 981	3.89	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	251 662		218 049		33 613	15.42
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	162 234		154 241		7 993	5.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 438		63 735		19 703	30.91	
Dettes fiscales et sociales	38 390		18 129		20 260	111.75	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	25 000		55 000		30 000	54.55
	<b>Total IV</b>	560 723		509 154		51 570	10.13
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		856 913		817 324		39 589	4.84

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

330 630

467 491

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	35 000		35 000			35 000	
Production vendue de biens				2 700		2 700	100.00
Production vendue de services	65 862		65 862	85 500		19 638	22.97
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	100 862		100 862	88 200		12 662	14.36
Production stockée							
Production immobilisée			195 193	141 707		53 486	37.74
Subventions d'exploitation				33 251		33 251	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				7 702		7 702	100.00
Autres produits			12	4		8	180.28
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			296 067	270 865		25 202	9.30
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			35 000			35 000	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 054	20 647		4 593	22.24
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 213	5 141		3 928	76.40
Autres achats et charges externes *			66 271	59 523		6 748	11.34
Impôts, taxes et versements assimilés			2 394	2 175		219	10.07
Salaires et traitements			162 820	142 877		19 943	13.96
Charges sociales			59 090	22 294		36 796	165.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			101 343	91 273		10 070	11.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			205	2 860		2 654	92.83
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			441 964	336 507		105 457	31.34
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			145 897	65 642		80 255	122.26
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		318		436	118	27.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		318		436	118	27.02
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 567		2 981	414	13.90
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		2 567		2 981	414	13.90
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		2 248		2 545	296	11.65
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		148 146		68 187	79 959	117.26
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 293			3 293	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		3 293			3 293	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		3 293			3 293	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		136 165		105 722	30 443	28.80
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		299 678		271 301	28 377	10.46
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		308 366		233 766	74 600	31.91
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		8 688		37 535	46 223	123.15

\* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SOFIRA EXPERTISE

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	570 540	82 376	488 164	318 001	170 163	53.51
	Concessions, brevets et droits similaires	49 212	9 538	39 674	42 855	3 181	7.42
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	270 758	202 686	68 072	135 573	67 501	49.79
	Autres immobilisations corporelles	10 669	8 224	2 446	4 368	1 922	44.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	300		300	300		
	<b>Total II</b>	901 479	302 823	598 656	501 096	97 559	19.47
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	21 981		21 981	20 767	1 213	5.84
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	43 034		43 034		43 034	
	Autres créances	151 274		151 274	121 445	29 829	24.56
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	25 320		25 320	25 320		
	Disponibilités	15 191		15 191	147 355	132 165	89.69
	Charges constatées d'avance (3)	1 458		1 458	1 340	118	8.83
	<b>Total III</b>	258 257		258 257	316 227	57 970	18.33
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 159 736	302 823	856 913	817 324	39 589	4.84

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

300

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000		100 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	10 000		10 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	148 774		111 239		37 535	33.74
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	8 688		37 535		46 223	123.15
Subventions d'investissement Provisions réglementées	46 103		49 396		3 293	6.67	
<b>Total I</b>	296 190		308 170		11 981	3.89	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	251 662		218 049		33 613	15.42
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	162 234		154 241		7 993	5.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 438		63 735		19 703	30.91	
Dettes fiscales et sociales	38 390		18 129		20 260	111.75	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	25 000		55 000		30 000	54.55
	<b>Total IV</b>	560 723		509 154		51 570	10.13
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		856 913		817 324		39 589	4.84

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

330 630 467 491

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	35 000		35 000			35 000	
Production vendue de biens				2 700		2 700	100.00
Production vendue de services	65 862		65 862	85 500		19 638	22.97
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	100 862		100 862	88 200		12 662	14.36
Production stockée							
Production immobilisée			195 193	141 707		53 486	37.74
Subventions d'exploitation				33 251		33 251	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				7 702		7 702	100.00
Autres produits			12	4		8	180.28
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			296 067	270 865		25 202	9.30
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			35 000			35 000	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 054	20 647		4 593	22.24
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 213	5 141		3 928	76.40
Autres achats et charges externes *			66 271	59 523		6 748	11.34
Impôts, taxes et versements assimilés			2 394	2 175		219	10.07
Salaires et traitements			162 820	142 877		19 943	13.96
Charges sociales			59 090	22 294		36 796	165.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			101 343	91 273		10 070	11.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			205	2 860		2 654	92.83
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			441 964	336 507		105 457	31.34
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			145 897	65 642		80 255	122.26
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		318		436	118	27.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		318		436	118	27.02
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 567		2 981	414	13.90
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		2 567		2 981	414	13.90
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		2 248		2 545	296	11.65
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		148 146		68 187	79 959	117.26
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 293			3 293	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		3 293			3 293	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		3 293			3 293	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		136 165		105 722	30 443	28.80
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		299 678		271 301	28 377	10.46
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		308 366		233 766	74 600	31.91
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		8 688		37 535	46 223	123.15

\* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SOFIRA EXPERTISE

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	488 164		318 001		170 163	53.51
20300000 FRAIS DE RECHERCHE ET DÉVELOP.	570 540		375 347		195 193	52.00
28030000 AMORT FRAIS DE RECHERCHE	82 376		57 346		25 030	43.65
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	39 674		42 855		3 181	7.42
20500000 CONCESSIONS ET DRTS SIMILAIRES	49 212		49 212			
28050000 AMRT DES IMMOS CONCESSIONS ETC	9 538		6 357		3 181	50.04
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	68 072		135 573		67 501	49.79
21500000 INSTALL. TECHN MAT.	23 635		23 635			
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	247 123		243 414		3 709	1.52
28150000 AMORT/INSTALL.TECHNIQUES	13 407		10 454		2 953	28.25
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	189 279		121 022		68 257	56.40
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 446		4 368		1 922	44.00
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU & INFOR.	10 669		10 669			
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	8 224		6 302		1 922	30.50
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	300		300			
27500000 DÉPOTS & CAUTIONS VERSÉS	300		300			
<b>Total II</b>	598 656		501 096		97 559	19.47
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	21 981		20 767		1 213	5.84
31100000 STOCK DE MATIÈRES PREMIÈRES	21 981		20 767		1 213	5.84
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	43 034				43 034	
41100000 CLIENTS	43 034				43 034	
AUTRES CREANCES	151 274		121 445		29 829	24.56
40100000 FOURNISSEUR CENTRALISEUR	25		25			
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	136 165		105 722		30 443	28.80
44562000 T.V.A.SUR IMMOB.DÉDUCT.	8 051				8 051	
44566000 T.V.A. SUR BIENS/SERV.DÉDUCTIB	581		699		118	16.82
44567000 CRÉDIT DE T.V.A. À REPORTER	823		923		100	10.83
44569000 TVA DED. SUR AC INTRACOM			20		20	100.00
44583000 TVA DEMANDE DE REMBOURSEMENT	4 000		4 000			
44586000 T.V.A./FACT. NON PARVENUES	1 628		10 056		8 428	83.81
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	25 320		25 320			
50300000 ACTIONS ET PARTS SOCIALES	25 320		25 320			
DISPONIBILITES	15 191		147 355		132 165	89.69
51210000 CAISSE ÉPARGNE	9 675		140 469		130 794	93.11
51220000 COMPTE EXCÉDENT	4 388		6 837		2 449	35.82
51230000 BANQUE COMPTE EXCEDENT 2	1 128		50		1 078	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 458		1 340		118	8.83
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 458		1 340		118	8.83
<b>Total III</b>	258 257		316 227		57 970	18.33
<b>TOTAL GENERAL</b>	856 913		817 324		39 589	4.84

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAL</b>	100 000	100 000		
10100000 CAPITAL	100 000	100 000		
<b>RESERVE LEGALE</b>	10 000	10 000		
10610000 RÉSERVES LÉGALES	10 000	10 000		
<b>AUTRES RESERVES</b>	148 774	111 239	37 535	33.74
10680000 AUTRES RÉSERVES	148 774	111 239	37 535	33.74
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	8 688	37 535	46 223	123.15
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	46 103	49 396	3 293	6.67
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	49 396	49 396		
13911000 SUBVENTIONS INSCRITES AU RÉSUL	3 293		3 293	
<b>Total I</b>	296 190	308 170	11 981	3.89
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	251 662	218 049	33 613	15.42
16430000 EMPRUNT 15K - N°5565406	432	5 560	5 128	92.24
16440000 EMPRUNT 34K - N°5624908	11 970	20 766	8 796	42.36
16450000 EMPRUNT 40K - N°5719673	23 875	31 823	7 948	24.98
16460000 EMPRUNT 9.9K - N°045949G	5 386	9 900	4 514	45.60
16470000 PGE 150K	150 000	150 000		
16480000 EMPRUNT pge 60K - N°135030G	60 000		60 000	
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	162 234	154 241	7 993	5.18
45510000 CCA BEATRICE SALA	138 900	127 496	11 404	8.94
45520000 CCA CUMINAL	2 156	2 131	25	1.17
45530000 CCA ALDERAMIN (TOP TECH)	14 123	13 960	163	1.17
45540000 CCA MICLOT		5 327	5 327	100.00
45550000 CCA CCA MICHELETTI	7 055	5 327	1 728	32.43
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	83 438	63 735	19 703	30.91
40100000 FOURNISSEUR CENTRALISEUR	55 931	4 346	51 585	NS
40810000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	27 507	59 388	31 881	53.68
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>	38 390	18 129	20 260	111.75
42820000 DETTES PROV/CONGÉS PAYÉS	10 352	5 139	5 213	101.42
43100000 COTIS. SÉCURITÉ SOCIALE	5 590	2 793	2 798	100.19
43730000 COTIS. RETRAITE KLESIA	1 631	3 053	1 422	46.58
43732000 COTIS. PRÉVOYANCE GENERALI	2 804	2 403	401	16.68
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	3 289	998	2 291	229.63
44210000 ETAT - IMPÔTS ET TAXES RECOUVR	470	418	52	12.46
44571000 TVA COLLECTÉE	7 172		7 172	
44579000 TVA COLL SUR AC INTRACOM		20	20	100.00
44580000 TVA À RÉGULARISER	2 811	383	2 428	633.94
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	2 922	2 922		
44862000 CHARGES A PAYER TA + FCP	1 347		1 347	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	25 000	55 000	30 000	54.55
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	25 000	55 000	30 000	54.55
<b>Total IV</b>	560 723	509 154	51 570	10.13



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	35 000				35 000	
70700000 Vente matériels	35 000				35 000	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			2 700		2 700	100.00
70100000 VENTE PRODUITS			2 700		2 700	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	65 862		85 500		19 638	22.97
70612000 PREST. R&D AVEC TVA	10 862		23 000		12 138	52.77
70613000 PREST. R&D AGRÉMENT CIR	55 000		62 500		7 500	12.00
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>100 862</b>		<b>88 200</b>		<b>12 662</b>	<b>14.36</b>
PRODUCTION IMMOBILISEE	195 193		141 707		53 486	37.74
72100000 PRODUCTION IMMOBILISÉE	195 193		141 707		53 486	37.74
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			33 251		33 251	100.00
74100000 SUBVENTION D'EXPLOITATION			33 251		33 251	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES			7 702		7 702	100.00
79100000 TRANSF CH. D'EXPLOIT SANS TVA			7 702		7 702	100.00
AUTRES PRODUITS	12		4		8	180.28
75800000 PRODUITS DE GESTIONS COURANTE	12		4		8	180.28
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>296 067</b>		<b>270 865</b>		<b>25 202</b>	<b>9.30</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	35 000				35 000	
60700000 Achat de matériels	35 000				35 000	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	16 054		20 647		4 593	22.24
60100000 ACHATS PRODUITS	16 054		20 647		4 593	22.24
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 213		5 141		3 928	76.40
60310000 VAR. DE STOCK DE MAT. PREMIÈRE	1 213		5 141		3 928	76.40
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	66 271		59 523		6 748	11.34
60400000 ACHATS PRESTATIONS	650		3 000		2 350	78.33
60610400 FOURNITURE CARBURANT	162				162	
60630000 FOURN. D'ENTR. PETIT ÉQUIP.	8 898		8 018		880	10.97
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	419		821		402	48.99
61210000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	12 458		9 863		2 595	26.32
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	949		260		690	265.39
61560000 MAINTENANCE	1 576		6 425		4 849	75.47
61600000 ASSURANCE RCP	4 951		4 944		7	0.14
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES BUREAU	3 086		2 357		730	30.96
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE			38		38	100.00
61850000 FRAIS DE CONGRÈS formations	200				200	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	7 032		7 074		42	0.59
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 240		1 350		1 890	140.00
62261100 AUTRES HONORAIRES	16 977		9 860		7 116	72.17
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	83		4		80	NS
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE			100		100	100.00
62360000 CATALOGUES & IMPRIMÉS			50		50	100.00
62400000 TRANSPORTS DE BIENS	78		482		404	83.77
62510000 DÉPLACEMENTS DIRECTION	866		497		369	74.37

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Euros	%
62570000 RÉCEPTIONS	290	881	591	67.11
62600000 FRAIS POSTAUX	1 193	841	352	41.83
62610000 FRAIS TÉLÉCOM	526	590	65	10.93
62750000 SERVICES BANCAIRES	695	620	76	12.24
62810000 COTISATIONS	1 942	1 450	492	33.93
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>2 394</b>	<b>2 175</b>	<b>219</b>	<b>10.07</b>
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 036	995	41	4.07
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	914	743	170	22.93
63511000 CONTRIBUTION FONCIÈRE DES ENT.	445	437	8	1.83
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>162 820</b>	<b>142 877</b>	<b>19 943</b>	<b>13.96</b>
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS COMM.	152 277	131 818	20 460	15.52
64120000 CONGÉS PAYÉS	5 213	3 695	1 517	41.05
64130000 PRIMES & GRATIFICATIONS	1 113	2 513	1 400	55.71
64140000 AVANTAGE TICKET RESTAURANT	4 217	4 428	211	4.77
64140100 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		423	423	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>59 090</b>	<b>22 294</b>	<b>36 796</b>	<b>165.05</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	41 021	7 995	33 025	413.06
64520000 COTISATIONS PRÉVOYANCE	4 168	3 416	752	22.02
64530000 COTISATIONS RETRAITES	11 059	9 576	1 483	15.49
64540000 CS SUR PROV CP	2 291	832	1 459	175.40
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	551	475	76	16.07
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>101 343</b>	<b>91 273</b>	<b>10 070</b>	<b>11.03</b>
68111000 DOT/IMMOB. INCORPORELLES	28 211	54 486	26 275	48.22
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	73 131	36 787	36 345	98.80
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>205</b>	<b>2 860</b>	<b>2 654</b>	<b>92.83</b>
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	205	2 860	2 654	92.83
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>441 964</b>	<b>336 507</b>	<b>105 457</b>	<b>31.34</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>145 897</b>	<b>65 642</b>	<b>80 255</b>	<b>122.26</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>318</b>	<b>436</b>	<b>118</b>	<b>27.02</b>
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	318	436	118	27.02
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>318</b>	<b>436</b>	<b>118</b>	<b>27.02</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>2 567</b>	<b>2 981</b>	<b>414</b>	<b>13.90</b>
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	847	1 199	351	29.31
66150000 INTÉRÊTS DES CCA	1 719	1 782	63	3.53
<b>Total des Charges financières</b>	<b>2 567</b>	<b>2 981</b>	<b>414</b>	<b>13.90</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>2 248</b>	<b>2 545</b>	<b>296</b>	<b>11.65</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>148 146</b>	<b>68 187</b>	<b>79 959</b>	<b>117.26</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>3 293</b>		<b>3 293</b>	
77700000 QP SUB INVESTISSEMENT	3 293		3 293	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	3 293		3 293	
<b>Résultat exceptionnel</b>	3 293		3 293	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	<del>136 165</del>	<del>105 722</del>	<del>30 443</del>	<del>28.80</del>
69900000 CIR	<del>136 165</del>	<del>105 722</del>	<del>30 443</del>	<del>28.80</del>
<b>Total des produits</b>	299 678	271 301	28 377	10.46
<b>Total des charges</b>	308 366	233 766	74 600	31.91
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	<del>8 688</del>	<del>37 535</del>	<del>46 223</del>	<del>123.15</del>

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SAS ÉMA			Place Eugène BATAILLON		
SIRET	7	9	9	8	4
	4	4	0	5	5
	0	0	0	0	1
					9
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

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

B ACTIVITE		
Activités exercées	activités de recherches	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	1 4 4 8 5 3	
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%			
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)		
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>		
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	<input type="checkbox"/>
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W		<input type="checkbox"/>		

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	<input type="checkbox"/>

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON
	Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
SOFIRA EXPERTISE 100 Avenue Alfred Sauvy CS 80050 34470 PEROLS Tél: 04.67.41.80.80			
OGA/OMGA	<input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	Lieu PEROLS
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire:	PRESIDENT
		Signature	SALA Béatrice
Examen de conformité fiscale (ECF)			



**BILAN - ACTIF**

1

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise Place Eugène BATAILLON 34090 MONTPELLIER Durée de l'exercice précédent\* 12

Número SIRET\* 7 9 9 8 4 4 0 5 5 0 0 0 1 9 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>13 11 2 0 2 1</u>		N-1 <u>13 11 2 0 2 0</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA							
	AB	Frais d'établissement *		AC				
	CX	570 540	82 376	488 164	318 001			
	AF	49 212	9 538	39 674	42 855			
	AH	Fonds commercial (1)		AI				
	AJ	Autres immobilisations incorporelles		AK				
	AL	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AM				
	AN	Terrains		AO				
	AP	Constructions		AQ				
	AR	270 758	202 686	68 072	135 573			
AT	10 669	8 224	2 446	4 368				
AV	Immobilisations en cours		AW					
AX	Avances et acomptes		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	CS	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CT				
	CU	Autres participations		CV				
	BB	Créances rattachées à des participations		BC				
	BD	Autres titres immobilisés		BE				
	BF	Prêts		BG				
BH	300		300	300				
<b>TOTAL (II)</b>		901 479	302 823	598 656	501 096			
STOCKS *	BL	21 981		21 981	20 767			
	BN	En cours de production de biens		BO				
	BP	En cours de production de services		BQ				
	BR	Produits intermédiaires et finis		BS				
	BT	Marchandises		BU				
	BV	Avances et acomptes versés sur commandes		BW				
CRÉANCES	BX	43 034		43 034				
	BZ	151 274		151 274	121 445			
	CB	Capital souscrit et appelé, non versé		CC				
DIVERS	CD	25 320		25 320	25 320			
	CF	15 191		15 191	147 355			
Comptes de régularisation	CH	1 458		1 458	1 340			
	<b>TOTAL (III)</b>		258 257		258 257	316 227		
	CJ			CK				
CW	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
CM	Primes de remboursement des obligations (V)							
CN	Ecart de conversion actif* (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		1 159 736	302 823	856 913	817 324			
CO				IA				
CP				300		(3) Part à plus d'un an : CR		

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

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

\* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le bilan de l'exercice précédent - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrant

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.0.0....0.0.0.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	148 774	111 239
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	( 8 688 )	37 535
	Subventions d'investissement	DJ	46 103	49 396
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	296 190	308 170
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	251 662	218 049
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	162 234	154 241
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	83 438	63 735
	Dettes fiscales et sociales	DY	38 390	18 129
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	25 000	55 000
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	560 723	509 154	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	856 913	817 324	
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	330 630	467 491	
(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.

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	35 000	FB	FC	35 000		
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		2 700
			} services*	FG	65 862	FH	FI	65 862
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		100 862	FK	FL	100 862	88 200
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN	195 193	141 707	
	Subventions d'exploitation				FO		33 251	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP		7 702	
	Autres produits (1) (11)				FQ	12	4	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	296 067
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	35 000		
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	16 054	20 647	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(1 213)	(5 141)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	66 271	59 523	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	2 394	2 175	
	Salaires et traitements*				FY	162 820	142 877	
	Charges sociales (10)				FZ	59 090	22 294	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*			GA	101 343	91 273
				} - dotations aux provisions			GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	205	2 860	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	441 964	336 507
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(145 897)	(65 642)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						(IV)	
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	318	436	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	318	436
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2 567	2 981	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	2 567	2 981
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(2 248)	(2 545)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(148 146)	(68 187)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 293
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	3 293
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 293
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 136 165 ) ( 105 722 )
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	299 678 271 301
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	308 366 233 766
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	( 8 688 ) 37 535
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	7 702
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7			
(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
REPRISE QP SUBVENTION INVEST			3 293
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Designation de l'entreprise : SAS éMA										Néant		*				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations								
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3						
								2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste						
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	375	347	D8		D9	195	193			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	49	212	KE		KF					
CORPO RE L L E S	Terrains					KG			KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ			KK		KL					
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM			KN		KO					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP			KQ		KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants	M3			KS	267	049	KT		KU	3	709
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV			KW		KX				
		Matériel de transport *					KY			KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	10	669	LC		LD				
		Emballages récupérables et divers *					LE			LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH			LI		LJ					
	Avances et acomptes					LK			LL		LM					
	TOTAL III					LN	277	719	LO		LP		3	709		
	FIN AN CI È R E S	Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M		8T				
Autres participations					8U			8V		8W						
Autres titres immobilisés					1P			1R		1S						
Prêts et autres immobilisations financières					1T		300	1U		1V						
TOTAL IV					LQ		300	LR		LS						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	702	577	ØH		ØJ		198	902			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence						
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice						
						1		2		4						
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN			CØ	570	540	D7	570	540		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO			LV	49	212	1X	49	212		
CORPO RE L L E S	Terrains					IP			LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre			IQ			MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui			IR			MD		ME		MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS			MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT			MJ	270	758	ML	270	758		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers					IU			MM		MN		MO		
		Matériel de transport					IV			MP		MQ		MR		
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW			MS	10	669	MU	10	669		
	Emballages récupérables et divers *					IX			MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours					MY			MZ		NA		NB			
Avances et acomptes					NC			ND		NE		NF				
TOTAL III					IY			NG	281	427	NH		NI	281	427	
FIN AN CI È R E S	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ			ØU		M7		ØW			
	Autres participations					IØ			ØX		ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés					I1			2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières					I2			2E		2F	300	2G	300		
	TOTAL IV					I3			NJ		NK	300	2H	300		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4			ØK		ØL	901	479	ØM	901	479	

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS éMA

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 <b>TOTAL I</b>		CY	57 346	EL	25 030	EM		EN	82 376
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	6 357	PF	3 181	PG		PH	9 538
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	131 476	QA	71 210	QB		QC	202 686
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 302	QM	1 922	QN		QO	8 224
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	137 778	QV	73 131	QW		QX	210 909
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ØN	201 481	ØP	101 343	ØQ		ØR	302 823

CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement <b>TOTAL I</b>	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	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 immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
<b>TOTAL III</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL						NM						NO
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW												NZ
					<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>		NY				<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>		

CADRE C

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS éMA

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		

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

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	300	UV	300	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	43 034		43 034					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <u>UO</u> )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	136 165		136 165					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	15 084		15 084					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	25		25					
	Charges constatées d'avance		VS	1 458		1 458					
	<b>TOTAUX</b>			VT	196 066	VU	196 066	VV			
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH	251 662		21 569		230 093			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	83 438		83 438						
Personnel et comptes rattachés		8C	10 352		10 352						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	13 315		13 315						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	9 983		9 983					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 739		4 739						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	162 234		162 234						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	25 000		25 000						
<b>TOTAUX</b>			VY	560 723	VZ	330 630		230 093			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	60 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	26 387	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS éMA		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :								
				3	1	1	2	2	0	2	1	
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)				WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX				
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)				XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI				L7				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)									
			- imposées au taux de 0 %									
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				- Plus-values soumises au régime des fusions					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												
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				
			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												
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												
										<b>TOTAL I</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												
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'IR)									
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)									
			- imposées aux taux de 19 %									
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									
			- imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %											
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*												
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 participations		2A				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)												
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											
	Majoration d'amortissement *											
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA			
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC			
			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dé gagée par le report en arrière du déficit		ZI					
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												
										<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)				XI						
		déficit (II moins I)				XJ	144 853					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*												
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN	144 853					



Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	176 098
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	176 098
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	144 853
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	320 951
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
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	13 641
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
<b>Charges à payer</b>			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ÉMA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	37 535		Dividendes	- Autres réserves	ZD	37 535					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	<b>TOTAL I</b>	ØF	37 535			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH	37 535				
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- 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								
<b>DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	- Sous-traitance				YT	650		3 000					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	949		260					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	27 332		18 288					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	37 340		37 975					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	66 271		59 523					
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	445		437					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	1 949		1 738					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	2 394		2 175					
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	14 284		16 140					
	- 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	17 712		13 678					
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*				ØB	152 277							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	1.17	%	1.18	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- 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									
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS ÉMA Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : SAS éMA

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ÉMA</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	--	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS éMA				Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois	
				1	2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :				YP	
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
<b>TOTAL 1</b>				OX	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	
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	
<b>TOTAL 2</b>				OM	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>					
Achats				ON	
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
<b>TOTAL 3</b>				OJ	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
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).				SA	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
<b>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</b>					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	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				HR	

(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.

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

N° de dépôt



(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET

7 9 9 8 4 4 0 5 5 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS éMA

ADRESSE (voie)

Place Eugène BATAILLON

CODE POSTAL

34090

VILLE

MONTPELLIER

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

10 000

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

90 000

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

ALDERAMIN

N° SIREN (si société établie en France)

880352901

% de détention

10.00

Nb de parts ou actions

10 000

Adresse :

N°

79

Voie

Rue Hippolyte Marinoni

Code postal

Commune

VAUX LE PENIL

Pays

FR

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Mme

Nom patronymique

SALA

Prénom(s)

Béatrice

Nom marital

% de détention

83.00

Nb de parts ou actions

83 000

Naissance :

Date

270850

N° Département

28

Commune

SAINVILLE

Pays

FR

Adresse :

N°

142

Voie

Mail Des Hauts de St Gély

Code postal

34980

Commune

ST GELY DU FESC

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 numérotter 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, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

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

(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET 7 9 9 8 4 4 0 5 5 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS éMA

ADRESSE (voie) Place Eugène BATAILLON

CODE POSTAL 34090 VILLE MONTPELLIER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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 numérotter 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 figurent dans la notice n° 2032.