République Française

Délibération n°2023-226 du 23/11/23

Le jeudi 23 novembre 2023, le Conseil communautaire de Châteauroux-Métropole, qui s'est réuni en séance ordinaire et publique à la Mairie dans la salle habituelle de ses séances, par convocation en date du 15 novembre 2023 et sous la Présidence de M. Gil AVÉROUS, Président, a délibéré.

Présents (46) : M. Gil AVÉROUS, Mme Chantal MONJOINT, M. Jean-Yves HUGON, Mme Catherine RUET, M. Roland VRILLON, Mme Florence PETIPEZ, M. Brice TAYON, Mme Imane JBARA-SOUNNI, M. Philippe SIMONET, Mme Stéphanie GALOPPIN, Mme Christine DAGUET, M. Denis MERIGOT, Mme Monique RABIER, Mme Catherine DUPONT, M. Dominique TOURRES, M. Charles-Henri BALSAN, M. Eric CHALMAIN, Mme Liliane MAUCHIEN, M. Michel GEORJON, Mme Nahima KHORCHID, M. Tony IMBERT, M. Maxime GOURRU, M. Gilles CARANTON, Mme Sabine DESMAISON, M. Didier BARACHET, M. Marc FLEURET, Mme Delphine GENESTE, M. Fabien BISTON, Mme Marie SALLÉ, M. Luc DELLA-VALLE, Mme Danielle FAURE, M. Christian BARON, M. Marc DESCOURAUX, M. Jacques BREUILLAUD, M. Didier DUVERGNE, Mme Danielle DUPRÉ-SÉGOT , M. Bruno PALLEAU, Mme Valérie LEGRÉSY, M. Jean-Michel FORT, M. Olivier VIGNAU, M. Gilbert BLANC, M. Ludovic RÉAU, Mme Brigitte VOITIER, M. Henri LORY, M. Philippe GUERINEAU, M. François JOLIVET.

Délibération affichée et exécutoire le : 27/11/2023

Excusé(s) (7) : Mme Christelle PALLEAU. Mme Frédérique GERBAUD ayant donné procuration à M. Jean-Yves HUGON, M. Stéphane ZECCHI ayant donné procuration à Mme Chantal MONJOINT, M. Damien NOEL ayant donné procuration à Mme Florence PETIPEZ, Mme Alix FRUCHON ayant donné procuration à Mme Christine DAGUET, Mme Pascale BAVOUZET ayant donné procuration à M. Didier DUVERGNE, Mme Martine LACOTTE ayant donné procuration à M. Christian BARON.

28 : Rapport d'activités du camping Le Rochat pour l'année 2022

Vu les articles L.1411-3 du Code Général des Collectivités Territoriales et L.3131-5 du Code de la commande publique ;

Vu la délibération du conseil communautaire du 30 septembre 2021 attribuant la gestion et l'exploitation du camping Le Rochât à la société Aqualex Camping en délégation de service public ;

Vu l'article 30 de la convention de Délégation de service public stipulant que le délégataire doit produire chaque année un rapport annuel comportant un compte-rendu d'exploitation et un compte-rendu financier ;

Il est présenté au Conseil communautaire le rapport d'activité 2022 ainsi que le rapport financier du camping Le Rochât, qui a pour objet de dresser le bilan de l'activité et d'apporter une information à l'ensemble des élus.

Ces mêmes rapports ont également été présentés lors de la séance de la Commission Consultative des Services Publics Locaux du 10 octobre 2023, conformément aux dispositions du Code Général des Collectivités Territoriales.

II est proposé au Conseil communautaire d'approuver le rapport d'activité du camping Le Rochât pour l'année 2022.

Sans discussion, le Conseil communautaire approuve le rapport à l'unanimité .

Le Président,	Le Secrétaire de séance
M. Gil AVÉROUS	M. Didier BARACHET

SARL Aqualex Camping

Camping Le Rochat Belle – Isle

Rapport d'activité
2022

SARL Aqualex Camping

Introduction

Cette année 2022 est plutôt positive avec de nombreux évènements sportifs et culturels qui attirent une clientèle toujours plus nombreuse à Châteauroux.

Les tableaux ci-dessous illustrent la hausse de la fréquentation de l'année 2022 par rapport à l'année 2021.
La durée moyenne des séjours est légèrement supérieur avec une augmentation de la fréquentation et du nombre de nuitées.

Durée des séjours par catégorie et Nombre de nuitées 2021/ 2022

Le tableau ci-dessous montre l'évolution des durées moyenne des séjours pour l'année 2022, ainsi que le nombre de nuitées par catégories.

Catégorie	Nb. Unités ROCH 2021	Nb. Unités ROCH 2022	2021	2022	Nb de nuitées
Emplacement	120	108	1,95	1,97	15 477
Mobil-Home Duo 2 ch.	2	2	5,76	4,48	1 265
Mobil-Home Privilège 2ch	6	5	6,96	5,00	3 687
Mobil-Home Solo 1ch	4	10	5,37	4,64	3 292
Mobil-Home Privilège PMR	0	1	0	6	771
Mobil-Home TRIO 3ch	6	6	5,38	4,18	5 885
Caravanes	4	5	3,24	5,35	691
Chalet Bois Nature	0	4	0	5,13	981
Location SPA	0	1	0	1,90	52
==> TOTAL	142	142	2,42	2.69	32101

SARL Aqualex Camping

Le tableau ci-dessous illustre bien l'augmentation du chiffre d'affaires ainsi que de la fréquentation.

	2021		2022	
Catégorie	**Nombre de nuitées**	**C.A. TTC**	**Nombre de nuitées**	**C.A. TTC**
Emplacement	9660	104 627	15 477	164 230.21
Mobile-Home DUO	1 181	22 781	1 265	25 539.39
Mobile-Home SOLO	1 741	44 497	3 292	104 918.55
Mobile home PMR	0	0	771	13959.71
Mobile-Home Privilège	4 988	83 661	3 687	70 070.54
Mobile-home TRIO	5 164	86 134	5 885	102 830.93
Caravanes	561	7 705	691	16 280.90
Chalet Bois Nature	0	0	981	32 541.51
Location SPA	0	0	52	2 195.78
Séjour sans emplacement	0	0	0	19 583.05
Total	23 295	349 405	32101	552 139.62

SARL Aqualex Camping

Comparatif de la fréquentation par pays 2021/ 2022

	2021	2022	Comparatif
Pays	Nb nuitées	Nb nuitées	Nb nuitées
AUTRES	6	25	**+ 19**
ALLEMAGNE	434	798	**+ 364**
AUSTRALIE	0	6	**+ 6**
BELGIQUE	498	750	**+ 252**
BULGARIE	0	27	**+ 27**
AUTRICHE	0	4	**+ 4**
AUTRES	0	25	**+ 25**
DANEMARK	10	30	**+ 20**
ECOSSE	0	4	**+ 4**
ESPAGNE	676	1277	**+ 601**
ÉTATS-UNIS	0	4	**+ 4**
FINLANDE	0	28	**+ 28**
FRANCE	18 792	23 895	**+ 5103**
GRANDE BRETAGNE	192	961	**+ 769**
IRLANDE	35	65	**+ 30**
ISLANDE	1	0	**-1**
ITALIE	598	746	**+ 148**
JAPON	0	0	**0**
LITHUANIE	18	6	**- 12**
LUXEMBOURG	27	28	**+ 1**
NORVÈGE	2	10	**+ 8**
PAYS BAS	1 855	3053	**+ 1198**
POLOGNE	64	21	**- 43**
PORTUGAL	7	115	**+ 108**
REP. TCHÈQUE	0	13	**+ 13**
ROUMANIE	16	37	**+ 21**
RUSSIE	0	9	**+ 9**
SLOVAQUIE	0	63	**+ 63**
SUÈDE	11	26	**+ 15**
SUISSE	53	75	**+ 22**

SARL Aqualex Camping

TOTAL	23 295	32 101	**+ 8 806**

Ce tableau représente la fréquentation de l'année 2022 par pays dans lequel nous pouvons constater une très forte augmentation de la clientèle française, hollandaise et portugaise, nous avons doublé la fréquentation des clients espagnoles et allemands et nous voyons avec plaisir le retour de la clientèle anglaise.

Investissements 2022

Nous avons mis en place un mobile-home de deux chambres PMR avec une terrasse et une rampe adaptée afin de répondre à la demande de la clientèle à mobilité réduite.
Nous avons changé les blocs douche des deux sanitaires du camping.
Dans le bloc sanitaire N°1 le chauffe-eau électrique a été remplacé, la peinture intérieure a été refaite.
Nous avons planté 80 haies et arbustes fournis par Châteauroux Métropole pour délimiter les emplacements.

Conclusion

Nous sommes contents de continuer de faire progresser cette délégation de services publiques avec le soutien de Châteauroux Métropole. Nous constatons avec plaisir l'augmentation de la fréquentation française et étrangère

L'équipe du Rochat
Sous la direction de Monsieur Alexandre CHARLOT

AQUALEX CAMPING SARL

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Euros) Edité le 23/06/2023

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	49 089	18 742	30 347	161,92
- Cout direct d'achat	67 070	16 532	50 538	305,70
+/- Variation du stock de marchandises	-33 442	-565	-32 877	N/S
Marge commerciale (I)	**15 461**	**2 775**	**12 686**	***457,15***
Taux de marge commerciale	***31.50 %***	***14.81 %***		
+ Production vendue	787 735	751 744	35 991	4,79
+ Production stockée				
+ Production immobilisée		16 452	-16 452	-100,00
Production de l'exercice	**787 735**	**768 196**	**19 539**	***2,54***
- Matières premières et approvisionnements consommés	230	170	60	35,29
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**787 505**	**768 026**	**19 479**	2,54
Taux de marge brute sur production	***99.97 %***	***99.98 %***		
Marge brute globale (I + II)	**802 967**	**770 800**	**32 167**	***4,17***
Taux de marge brute globale	***95.95 %***	***97.95 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	294 274	355 203	-60 929	-17,14
Valeur ajoutée produite	**508 693**	**415 597**	**93 096**	***22,40***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***60.79 %***	***52.81 %***		
+ Subventions d'exploitation		20 500	-20 500	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	31 773	44 518	-12 745	-28,62
- Salaires et traitements	173 494	198 787	-25 293	-12,71
- Charges sociales	57 411	64 481	-7 070	-10,95
Excédent brut d'exploitation	**246 015**	**128 312**	**117 703**	***91,73***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***29.40 %***	***16.31 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	145 293	169 584	-24 291	-14,31
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		5 322	-5 322	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	6 238	2 894	3 344	115,55
- Autres charges de gestion courante	6 347	5 922	425	7,18
+ Transfert de charges d'exploitation	26 596	49 830	-23 234	-46,62
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**127 209**	**208**	**127 001**	***N/S***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***15.20 %***	***0.03 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	99	573	-474	-82,71
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	20 034	32 011	-11 977	-37,41
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**107 274**	**-31 231**	**138 505**	***443,49***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***12.82 %***	***-3.97 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 019	-1 019	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	249 724	94 867	154 857	163,24
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	540	45	495	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	148 080	29 163	118 917	407,77
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**101 104**	**66 678**	**34 426**	***51,63***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**208 379**	**35 447**	**172 932**	***487,86***
Résultat net / chiffre d'affaires	***24.90 %***	***4.50 %***		

AQUALEX CAMPING SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 500	1 500			18	0,00
Terrains	348 127		348 127	23,23	348 127	22,29
Constructions	773 121	293 010	480 111	32,04	547 681	35,06
Installations techniques, matériel & outillage industriels	473 388	279 269	194 120	12,96	277 325	17,75
Autres immobilisations corporelles	144 520	63 278	81 242	5,42	25 921	1,66
Autres titres immobilisés	121		121	0,01	121	0,01
Autres immobilisations financières	3 000		3 000	0,20	3 000	0,19
TOTAL (I)	***1 743 776***	***637 056***	***1 106 720***	73,86	***1 202 191***	76,96
Actif circulant						
Marchandises	34 277		34 277	2,29	1 065	0,07
Avances & acomptes versés sur commandes	11 808		11 808	0,79	42 594	2,73
Clients et comptes rattachés	18 779	5 322	13 457	0,90	42 887	2,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	10 854		10 854	0,72	29 497	1,89
. Personnel					100	0,01
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 639		7 639	0,51	12 740	0,82
. Autres	243 163		243 163	16,23	21 699	1,39
Valeurs mobilières de placement					30 000	1,92
Disponibilités	70 405		70 405	4,70	169 685	10,86
Charges constatées d'avance					9 555	0,61
TOTAL (II)	***396 925***	***5 322***	***391 603***	26,14	***359 822***	23,04
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 140 701***	***642 378***	***1 498 323***	100,00	***1 562 013***	100,00

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 65 000)	**65 000**	4,34	**65 000**	4,16
Réserve légale	6 500	0,43	6 500	0,42
Autres réserves	224 581	14,99	189 135	12,11
Résultat de l'exercice	***208 379***	13,91	***35 447***	2,27
Subventions d'investissement	32 392	2,16		
TOTAL(I)	***536 852***	35,83	***296 081***	18,96
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	741 501	49,49	875 010	56,02
. Découverts, concours bancaires	4 569	0,30	1 275	0,08
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	49 070	3,27	95 640	6,12
. Associés	86 091	5,75	139 866	8,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			6 692	0,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 259	2,95	88 887	5,69
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 951	0,33	15 000	0,96
. Organismes sociaux	3 303	0,22	16 192	1,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 734	0,38	4 816	0,31
. Autres impôts, taxes et assimilés	132	0,01	8 149	0,52
Autres dettes	21 860	1,46	14 406	0,92
TOTAL(IV)	***961 470***	64,17	***1 265 932***	81,04
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 498 323***	100,00	***1 562 013***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	35 389	13 700	49 089	5,87	18 742	2,43	30 347	161,92
Production vendue services	787 735		787 735	94,13	751 744	97,57	35 991	4,79
Chiffres d'Affaires Nets	**823 124**	**13 700**	**836 824**	100,00	**770 485**	100,00	**66 339**	8,61
Production immobilisée					16 452	2,14	-16 452	-100,00
Subventions d'exploitation					20 500	2,66	-20 500	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			26 596	3,18	49 830	6,47	-23 234	-46,62
Autres produits			6 238	0,75	2 894	0,38	3 344	115,55
Total des produits d'exploitation (I)			***869 658***	103,92	***860 162***	111,64	***9 496***	1,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			67 070	8,01	16 532	2,15	50 538	305,70
Variation de stock (marchandises)			-33 442	-3,99	-565	-0,06	-32 877	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			230	0,03	170	0,02	60	35,29
Autres achats et charges externes			294 274	35,17	355 203	46,10	-60 929	-17,14
Impôts, taxes et versements assimilés			31 773	3,80	44 518	5,78	-12 745	-28,62
Salaires et traitements			173 494	20,73	198 787	25,80	-25 293	-12,71
Charges sociales			57 411	6,86	64 481	8,37	-7 070	-10,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations			145 293	17,36	169 584	22,01	-24 291	-14,31
Dotations aux provisions sur actif circulant					5 322	0,69	-5 322	-100,00
Autres charges			6 347	0,76	5 922	0,77	425	7,18
Total des charges d'exploitation (II)			***742 449***	88,72	***859 954***	111,61	***-117 505***	-13,65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**127 209**	15,20	**208**	0,03	**127 001**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Autres intérêts et produits assimilés			99	0,01	573	0,07	-474	-82,71
Total des produits financiers (V)			***99***	0,01	***573***	0,07	***-474***	-82,71
Intérêts et charges assimilées			20 034	2,39	32 011	4,15	-11 977	-37,41
Total des charges financières (VI)			***20 034***	2,39	***32 011***	4,15	***-11 977***	-37,41
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-19 935**	-2,37	**-31 439**	-4,07	**11 504**	36,59
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**107 274**	12,82	**-31 231**	-4,04	**138 505**	443,49
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					1 019	0,13	-1 019	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			249 724	29,84	94 867	12,31	154 857	163,24
Total des produits exceptionnels (VII)			***249 724***	29,84	***95 886***	12,44	***153 838***	160,44
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			540	0,06	45	0,01	495	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			148 080	17,70	29 163	3,79	118 917	407,77
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***148 620***	17,76	***29 208***	3,79	***119 412***	408,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**101 104**	12,08	**66 678**	8,65	**34 426**	51,63

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 119 482***	133,78	***956 620***	124,16	***162 862***	17,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***911 103***	108,88	***921 173***	119,56	***-10 070***	-1,08
RÉSULTAT NET	**208 379** *Bénéfice*	24,90	**35 447** *Bénéfice*	4,60	**172 932**	487,86
Dont Crédit-bail mobilier	9 455	1,13	37 924	4,92	-28 469	-75,06

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	**1 500**	**1 500**			**18**	0,00
20510000 CREATION SITE INTERNET	*1 500*		*1 500*	0,10	*4 500*	0,29
28051000 AMORT. SITE INTERNET		*1 500*	*-1 500*	-0,09	*-4 482*	-0,28
Terrains	**348 127**		**348 127**	23,23	**348 127**	22,29
21100000 TERRAIN	*348 127*		*348 127*	23,23	*348 127*	22,29
Constructions	**773 121**	**293 010**	**480 111**	32,04	**547 681**	35,06
21310000 BATIMENT	*494 740*		*494 740*	33,02	*494 740*	31,67
21311000 CONSTRUCT. ACCUEIL+ MAISON	*144 267*		*144 267*	9,63	*144 267*	9,24
21350000 INSTAL. AMENAG. CONSTRUCTION	*134 113*		*134 113*	8,95	*150 565*	9,64
28131000 AMORTISSEMENT BATIMENT		*247 839*	*-247 839*	-16,53	*-207 110*	-13,25
28135000 AMORTISSEMENT AAI CONSTRUCTION		*45 171*	*-45 171*	-3,00	*-34 782*	-2,22
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**473 388**	**279 269**	**194 120**	12,96	**277 325**	17,75
21500000 MATERIEL ET OUTILLAG	*473 388*		*473 388*	31,59	*642 756*	41,15
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTIL		*279 269*	*-279 269*	-18,63	*-365 431*	-23,38
Autres immobilisations corporelles	**144 520**	**63 278**	**81 242**	5,42	**25 921**	1,66
21810000 INST.AGENC.DIVERS	*118 332*		*118 332*	7,90	*60 916*	3,90
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*23 304*		*23 304*	1,56	*19 100*	1,22
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	*913*		*913*	0,06	*1 630*	0,10
21840000 MOBILIER	*1 970*		*1 970*	0,13	*1 970*	0,13
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS		*44 827*	*-44 827*	-2,98	*-39 872*	-2,54
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		*15 568*	*-15 568*	-1,03	*-14 224*	-0,90
28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE		*913*	*-913*	-0,05	*-1 630*	-0,09
28184000 AMORT. MOBILIER		*1 970*	*-1 970*	-0,12	*-1 970*	-0,12
Autres titres immobilisés	**121**		**121**	0,01	**121**	0,01
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	*121*		*121*	0,01	*121*	0,01
Autres immobilisations financières	**3 000**		**3 000**	0,20	**3 000**	0,19
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	*3 000*		*3 000*	0,20	*3 000*	0,19
TOTAL (I)	***1 743 776***	***637 056***	***1 106 720***	73,86	***1 202 191***	76,96
Actif circulant						
Marchandises	**34 277**		**34 277**	2,29	**1 065**	0,07
37000000 STOCK SNACK	*465*		*465*	0,03	*715*	0,05
37010000 STOCK MATERIEL OCC ACHT REVENT	*33 542*		*33 542*	2,24		
37020000 STOCK BOUTEILLES GAZ	*270*		*270*	0,02	*350*	0,02
Avances & acomptes versés sur commandes	**11 808**		**11 808**	0,79	**42 594**	2,73
40910000 FOURNISSEURS-AVANCES ACOMPTES	*11 808*		*11 808*	0,79	*42 594*	2,73
Clients et comptes rattachés	**18 779**	**5 322**	**13 457**	0,90	**42 887**	2,75
41100000 CLIENTS	*12 925*		*12 925*	0,86	*42 355*	2,71
41600000 CLIENTS DOUTEUX	*5 854*		*5 854*	0,39	*5 854*	0,37
49100000 PROV CLIENTS DOUTEUX		*5 322*	*-5 322*	-0,35	*-5 322*	-0,33
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	**10 854**		**10 854**	0,72	**29 497**	1,89
40100000 FOURNISSEURS	*10 854*		*10 854*	0,72	*29 497*	1,89
. Personnel					**100**	0,01
42130000 SALAIRES AQUALEX					*100*	0,01
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**7 639**		**7 639**	0,51	**12 740**	0,82
44562000 TVA DEDUC S/IMMO	*64*		*64*	0,00		
44566000 TVA DEDUCT.S/ACHATS	*1 635*		*1 635*	0,11	*7 581*	0,49
44571000 TVA COLLECTEE 10%	*4 236*		*4 236*	0,28		
44571500 TVA COLLECTEE 20%	*86*		*86*	0,01		
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENU	*1 618*		*1 618*	0,11	*5 158*	0,33
. Autres	**243 163**		**243 163**	16,23	**21 699**	1,39

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
40960000 FRS EMBALLAGES A REN	*763*		*763*	0,05	*763*	0,05
46200000 CREANCE SUR CESSION IMMO					*17 336*	1,11
46710000 NOTAIRE - VENTE NEGUENOU	*2 400*		*2 400*	0,16	*2 400*	0,15
46713000 VENTE ST CERE	*240 000*		*240 000*	16,02		
46725000 DEBITEURS DIVERS					*1 200*	0,08
Valeurs mobilières de placement					**30 000**	1,92
50710000 COMPTE A TERMES PUY EVEQUE					*30 000*	1,92
Disponibilités	**70 405**		**70 405**	4,70	**169 685**	10,86
51200000 CA NEGUENOU C/C	*147*		*147*	0,01	*187*	0,01
51220000 CA NEUVIC C/C	*53*		*53*	0,00		
51230100 CA NEUVIC CPTE EXC PROF	*101*		*101*	0,01	*11 805*	0,76
51231500 BP NEUVIC	*33*		*33*	0,00	*1 243*	0,08
51232000 CA CHATEAUROUX					*45*	0,00
51233500 BP CHATEAUROUX	*1 305*		*1 305*	0,09	*2 216*	0,14
51233600 BP CHATEAUROUX EXCEDENT PRO	*68 087*		*68 087*	4,54	*80 500*	5,15
51233700 CA CHATEAUROUX EXC PRO	*10*		*10*	0,00	*40 000*	2,56
51236500 CA ARGENTION	*479*		*479*	0,03	*3 012*	0,19
51236700 BP ARGENTON	*44*		*44*	0,00	*15*	0,00
51238000 CA ST CERE					*3 697*	0,24
51238200 CA ST CERE 2					*1 033*	0,07
51238300 BP ST CERE					*488*	0,03
51238400 CA ST CERE EXC PRO 2					*24 502*	1,57
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR					*410*	0,03
53025000 CAISSE NEUVIC					*6*	0,00
53035000 CAISSE CHATEAUROUX	*146*		*146*	0,01	*207*	0,01
53045000 CAISSE ARGENTON					*317*	0,02
Charges constatées d'avance					**9 555**	0,61
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AV					*9 555*	0,61
TOTAL (II)	***396 925***	***5 322***	***391 603***	26,14	***359 822***	23,04
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 140 701***	***642 378***	***1 498 323***	100,00	***1 562 013***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 65 000)	**65 000**	4,34	**65 000**	4,16
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	*65 000*	4,34	*65 000*	4,16
Réserve légale	**6 500**	0,43	**6 500**	0,42
10610000 RESERVE LEGALE	*6 500*	0,43	*6 500*	0,42
Autres réserves	**224 581**	14,99	**189 135**	12,11
10680000 AUTRES RESERVES	*224 581*	14,99	*189 135*	12,11
Résultat de l'exercice	***208 379***	13,91	***35 447***	2,27
Subventions d'investissement	**32 392**	2,16		
13120000 SUBVENTION REGION	*35 992*	2,40		
13912000 AMORT SUBVENTION REGION	*-3 599*	-0,23		
TOTAL(I)	***536 852***	35,83	***296 081***	18,96
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	**741 501**	49,49	**875 010**	56,02
16455000 EMPRUNT CA 148394 20 K€FIN 2022	*1 227*	0,08	*4 643*	0,30
16460000 EMPRUNT CA 178646 446.613 K€FIN 2034	*383 727*	25,61	*401 293*	25,69
16465000 EMPRUNT CA 148395 42 K€FIN 2022	*7 056*	0,47	*14 335*	0,92
16470000 EMPRUNT CA 957 36.2K€FIN 2021			*6 021*	0,39
16475500 EMPRUNT CA 409675 149.5 K€FIN 2028	*110 491*	7,37	*124 451*	7,97
16476000 EMPRUNT CA 17096 36 K€			*23 468*	1,50
16476500 EMPRUNT CA 968815 120 K€	*100 389*	6,70	*117 208*	7,50
16477000 EMPRUNT BP 8776087 130 K€FIN 2024	*81 267*	5,42	*106 816*	6,84
16478000 PRET BP PGE 8789293 50 K€	*34 364*	2,29	*44 260*	2,83
16479000 PRET CA PGE 777598 50 K€	*22 079*	1,47	*28 025*	1,79
16884000 INTERETS COURUS/ EMPRUNTS	*902*	0,06	*4 491*	0,29
. Découverts, concours bancaires	**4 569**	0,30	**1 275**	0,08
51220000 CA NEUVIC C/C			*1 275*	0,08
51232000 CA CHATEAUROUX	*4 540*	0,30		
51238000 CA ST CERE	*30*	0,00		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	**49 070**	3,27	**95 640**	6,12
16550000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	*2 500*	0,17	*2 500*	0,16
16830000 CREDIT VENDEUR MAIRIE NEUVIC	*46 570*	3,11	*93 140*	5,96
. Associés	**86 091**	5,75	**139 866**	8,95
45510000 C/C M.CHARLOT	*86 091*	5,75	*139 866*	8,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			**6 692**	0,43
41910000 ACOMPTES CLIENTS 10%			*6 692*	0,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**44 259**	2,95	**88 887**	5,69
40100000 FOURNISSEURS	*30 912*	2,06	*48 156*	3,08
40810000 FOURNIS.FACT.NON PAR	*13 347*	0,89	*40 730*	2,61
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	**4 951**	0,33	**15 000**	0,96
42130000 SALAIRES AQUALEX			*4 490*	0,29
42820000 DETTE PROV. CONGES PAYES	*4 951*	0,33	*10 509*	0,67
. Organismes sociaux	**3 303**	0,22	**16 192**	1,04
43100000 RETENUES SOCIALES	*1 919*	0,13	*1 909*	0,12

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
43120000 PREVOYANCE HUMANIS	*248*	0,02	*360*	0,02
43150000 RETRAITE AG2R	*201*	0,01	*518*	0,03
43210000 MUTUELLE APGIS	*188*	0,01	*172*	0,01
43760000 RSI			*9 995*	0,64
43820000 DETTE. CH. PROV CONGES PAYES	*747*	0,05	*1 733*	0,11
43860000 ORG.SOCIAUX CH. A PAYER			*1 505*	0,10
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**5 734**	0,38	**4 816**	0,31
44551000 TVA A DECAISSER	*5 734*	0,38	*2 547*	0,16
44571000 TVA COLLECTEE 10%			*1 203*	0,08
44571500 TVA COLLECTEE 20%			*512*	0,03
44583000 TVA A REGULARISER			*554*	0,04
. Autres impôts, taxes et assimilés	**132**	0,01	**8 149**	0,52
44760000 TAXE SEJOUR A PAYER			*3 683*	0,24
44860000 ETAT- CHARGES A PAYER	*132*	0,01	*4 466*	0,29
Autres dettes	**21 860**	1,46	**14 406**	0,92
41100000 CLIENTS	*13 458*	0,90		
41170000 DEPOT DE GARANTIE RESIDENTS			*3 687*	0,24
46726000 CREDITEURS DIVERS EMBALLAGES	*1 170*	0,08	*1 170*	0,07
46750000 ETAT- PAS			*113*	0,01
46860000 DIVERS- CHARGES A PAYER	*7 232*	0,48	*9 436*	0,60
TOTAL(IV)	***961 470***	64,17	***1 265 932***	81,04
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 498 323***	100,00	***1 562 013***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	**35 389**	**13 700**	**49 089**	5,87	**18 742**	2,43	**30 347**	161,92
70701000 VENTES 5,5%	*8 742*		*8 742*	1,04	*4 744*	0,62	*3 998*	84,27
70702000 VENTES 10%	*604*		*604*	0,07	*2 379*	0,31	*-1 775*	-74,60
70703000 VENTES 20%	*26 043*		*26 043*	3,11	*11 618*	1,51	*14 425*	124,16
70790000 REVENTE MATERIEL OCC. SS 1		*13 700*	*13 700*	1,64			*13 700*	N/S
Production vendue services	**787 735**		**787 735**	94,13	**751 744**	97,57	**35 991**	4,79
70601000 LOCATIONS 10%	*746 376*		*746 376*	89,19	*718 706*	93,28	*27 670*	3,85
70602000 PRESTATIONS DIVERSES					*2 302*	0,30	*-2 302*	-100,00
70603000 LOYERS CAMPINGS 20%	*41 359*		*41 359*	4,94	*30 736*	3,99	*10 623*	34,56
Chiffres d'Affaires Nets	**823 124**	**13 700**	**836 824**	100,00	**770 485**	100,00	**66 339**	8,61
Production immobilisée					**16 452**	2,14	-16 452	-100,00
72210000 PRODUCTION IMMOBILISEE CORP.					*16 452*	2,14	*-16 452*	-100,00
Subventions d'exploitation					**20 500**	2,66	-20 500	-100,00
74000000 SUBVENTIONS					*500*	0,06	*-500*	-100,00
74010000 AIDES CORONAVIRUS					*20 000*	2,60	*-20 000*	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			**26 596**	3,18	**49 830**	6,47	-23 234	-46,62
79100000 TRANSFERT DE CHARGE T.SEJOUR			*12 587*	1,50	*14 835*	1,93	*-2 248*	-15,14
79101000 TRANSFERT DE CHARGES HORS T.DE SEJOUR			*10 897*	1,30	*30 803*	4,00	*-19 906*	-64,61
79102000 AVANTAGES EN NATURE SALARIES			*3 113*	0,37	*4 192*	0,54	*-1 079*	-25,73
Autres produits			**6 238**	0,75	**2 894**	0,38	3 344	115,55
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE			*6 238*	0,75	*2 894*	0,38	*3 344*	115,55
Total des produits d'exploitation (I)			***869 658***	103,92	***860 162***	111,64	***9 496***	1,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			**67 070**	8,01	**16 532**	2,15	50 538	305,70
60701000 ACHATS 5.5% ET 10%			*9 430*	1,13	*8 154*	1,06	*1 276*	15,65
60703000 ACHATS 20%			*4 529*	0,54	*3 099*	0,40	*1 430*	46,14
60710000 ACHATS/REVENTE OCCASION			*14 700*	1,76			*14 700*	N/S
60715000 ACHATS BOUTEILLES GAZ			*4 869*	0,58	*5 280*	0,69	*-411*	-7,77
60720000 ACHATS BIENS OCCASIONS			*33 542*	4,01			*33 542*	N/S
Variation de stock (marchandises)			**-33 442**	-3,99	**-565**	-0,06	-32 877	N/S
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES			*-33 442*	-3,99	*-565*	-0,06	*-32 877*	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			**230**	0,03	**170**	0,02	60	35,29
60320000 STOCK BOUTEILLE GAZ			*230*	0,03	*170*	0,02	*60*	35,29
Autres achats et charges externes			**294 274**	35,17	**355 203**	46,10	-60 929	-17,14
60610000 ELECTRICITE			*48 312*	5,77	*49 631*	6,44	*-1 319*	-2,65
60614000 EAU			*30 511*	3,65	*37 568*	4,88	*-7 057*	-18,77
60615000 GAZ			*4 060*	0,49	*3 348*	0,43	*712*	21,27
60630000 PETITS OUTILLAGES			*8 608*	1,03	*6 356*	0,82	*2 252*	35,43
60631000 PETITS EQUIPEMENTS			*15 546*	1,86	*16 096*	2,09	*-550*	-3,41
60633000 PRODUITS ENTRETIEN			*3 545*	0,42	*4 090*	0,53	*-545*	-13,32
60640000 FOURNITURES BUREAU			*1 978*	0,24	*2 334*	0,30	*-356*	-15,24
60650000 VETEMENTS DE TRAVAIL			*55*	0,01	*146*	0,02	*-91*	-62,32
60660000 CARBURANT			*9 482*	1,13	*7 041*	0,91	*2 441*	34,67
61220000 CREDIT BAIL RENAULT TRAFICL2H1			*1 311*	0,16	*3 146*	0,41	*-1 835*	-58,32
61225000 CREDIT BAIL 10 MH EVOLUTION					*26 634*	3,46	*-26 634*	-100,00
61226000 CREDIT BAIL 4MH EVOLUTION			*8 144*	0,97	*8 144*	1,06		0,00
61235000 CREDIT BAIL 4MH TRIGANO EVO 33			*11 572*	1,38	*10 848*	1,41	*724*	6,67
61310000 LOCATION GERANCE			*22 290*	2,66	*5 800*	0,75	*16 490*	284,31
61345000 LOCATION LOGICIEL			*4 452*	0,53	*5 160*	0,67	*-708*	-13,71
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			*189*	0,02	*966*	0,13	*-777*	-80,42
61351000 LOCATION EQUIPEMENTS MONETIQUES			*743*	0,09	*686*	0,09	*57*	8,31
61352000 LOCATION GOLFETTES			*1 140*	0,14	*1 080*	0,14	*60*	5,56

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
61510000 ENTRETIENS & REPARATIONS	*24 057*	2,87	*28 845*	3,74	*-4 788*	-16,59
61515000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	*2 533*	0,30	*1 654*	0,21	*879*	53,14
61520000 VERIFICATIONS PERIODIQUES	*2 192*	0,26	*2 547*	0,33	*-355*	-13,93
61560000 MAINTENANCE	*896*	0,11	*222*	0,03	*674*	303,60
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	*20 883*	2,50	*13 063*	1,70	*7 820*	59,86
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	*57*	0,01			*57*	N/S
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR	*5 583*	0,67	*29 524*	3,83	*-23 941*	-81,08
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	*2 451*	0,29	*12 384*	1,61	*-9 933*	-80,20
62260000 HONORAIRES	*18 714*	2,24	*19 913*	2,58	*-1 199*	-6,01
62270000 FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	*44*	0,01	*1 520*	0,20	*-1 476*	-97,10
62280000 HONORAIRES AUTRES	*2 079*	0,25	*2 550*	0,33	*-471*	-18,46
62310000 FRAIS PUBLICITE & REFERENCEMENT	*19 747*	2,36	*20 919*	2,72	*-1 172*	-5,59
62320000 ANIMATIONS DIVERSES	*7 313*	0,87	*6 365*	0,83	*948*	14,89
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	*2 781*	0,33	*11 102*	1,44	*-8 321*	-74,94
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*1 084*	0,13	*515*	0,07	*569*	110,49
62600000 FRAIS POSTAUX	*767*	0,09	*1 130*	0,15	*-363*	-32,11
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	*3 692*	0,44	*4 059*	0,53	*-367*	-9,03
62750000 SERVICES BANCAIRES	*6 833*	0,82	*9 476*	1,23	*-2 643*	-27,88
62810000 COTISATIONS	*630*	0,08	*342*	0,04	*288*	84,21
Impôts, taxes et versements assimilés	**31 773**	3,80	**44 518**	5,78	-12 745	-28,62
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	*147*	0,02	*1 128*	0,15	*-981*	-86,96
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	*1 919*	0,23	*1 285*	0,17	*634*	49,34
63511000 CET	*4 238*	0,51	*3 977*	0,52	*261*	6,56
63512000 TAXES FONCIERES	*12 923*	1,54	*25 470*	3,31	*-12 547*	-49,25
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	*3 677*	0,44	*4 443*	0,58	*-766*	-17,23
63530000 TAXE DE SEJOUR	*7 824*	0,93	*8 043*	1,04	*-219*	-2,71
63610000 TAXES DIVERSES	*1 046*	0,12	*172*	0,02	*874*	508,14
Salaires et traitements	**173 494**	20,73	**198 787**	25,80	-25 293	-12,71
64113000 REMUNERATION PERSONNEL	*132 801*	15,87	*165 867*	21,53	*-33 066*	-19,93
64120000 PROV CONGES PAYES	*-5 559*	-0,65	*1 016*	0,13	*-6 575*	-647,14
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	*4 252*	0,51	*1 904*	0,25	*2 348*	123,32
64410000 REMUNERATION GERANCE	*42 000*	5,02	*30 000*	3,89	*12 000*	40,00
Charges sociales	**57 411**	6,86	**64 481**	8,37	-7 070	-10,95
64513000 RETENUES SOCIALES	*18 253*	2,18	*23 002*	2,99	*-4 749*	-20,64
64514000 COTISATIONS RETRAITE	*3 325*	0,40	*4 653*	0,60	*-1 328*	-28,53
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE ET MUTUELLE	*935*	0,11	*1 269*	0,16	*-334*	-26,31
64580000 CH. PROV. CONGES PAYES	*-986*	-0,11	*-55*	-0,00	*-931*	N/S
64610000 COTISATIONS RSI	*14 811*	1,77	*14 457*	1,88	*354*	2,45
64620000 COTISATIONS FACULTATIVES	*1 179*	0,14	*1 193*	0,15	*-14*	-1,16
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	*153*	0,02	*221*	0,03	*-68*	-30,76
64780000 PLAN EPARGNE ENTREPRISE	*19 740*	2,36	*19 740*	2,56		0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**145 293**	17,36	**169 584**	22,01	-24 291	-14,31
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. CORP	*145 293*	17,36	*169 584*	22,01	*-24 291*	-14,31
Dotations aux provisions sur actif circulant			**5 322**	0,69	-5 322	-100,00
68174000 DOTATION CLIENTS DOUTEUX			*5 322*	0,69	*-5 322*	-100,00
Autres charges	**6 347**	0,76	**5 922**	0,77	425	7,18
65160000 DROITS D AUTEUR ET DE REPRODUC	*1 201*	0,14	*1 209*	0,16	*-8*	-0,65
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	*5 145*	0,61	*4 713*	0,61	*432*	9,17
Total des charges d'exploitation (II)	***742 449***	88,72	***859 954***	111,61	***-117 505***	-13,65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**127 209**	15,20	**208**	0,03	**127 001**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Autres intérêts et produits assimilés	**99**	0,01	**573**	0,07	-474	-82,71
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	*99*	0,01	*573*	0,07	*-474*	-82,71
Total des produits financiers (V)	***99***	0,01	***573***	0,07	***-474***	-82,71
Intérêts et charges assimilées	**20 034**	2,39	**32 011**	4,15	-11 977	-37,41
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	*20 034*	2,39	*32 011*	4,15	*-11 977*	-37,41

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/06/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges financières (VI)	***20 034***	2,39	***32 011***	4,15	***-11 977***	-37,41
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-19 935**	-2,37	**-31 439**	-4,07	**11 504**	36,59
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**107 274**	12,82	**-31 231**	-4,04	**138 505**	443,49
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			**1 019**	0,13	-1 019	-100,00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			*1 019*	0,13	*-1 019*	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**249 724**	29,84	**94 867**	12,31	154 857	163,24
77520000 PRODUITS CESSIONS ELEMENTS ACT	*246 125*	29,41	*94 867*	12,31	*151 258*	159,44
77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	*3 599*	0,43			*3 599*	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	***249 724***	29,84	***95 886***	12,44	***153 838***	160,44
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**540**	0,06	**45**	0,01	495	N/S
67120000 PENALITES	*540*	0,06	*45*	0,01	*495*	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**148 080**	17,70	**29 163**	3,79	118 917	407,77
67520000 VNC DES ELEMENTS CORPORELS	*148 080*	17,70	*29 163*	3,79	*118 917*	407,77
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***148 620***	17,76	***29 208***	3,79	***119 412***	408,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**101 104**	12,08	**66 678**	8,65	**34 426**	51,63
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 119 482***	133,78	***956 620***	124,16	***162 862***	17,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***911 103***	108,88	***921 173***	119,56	***-10 070***	-1,08
RÉSULTAT NET	**208 379** *Bénéfice*	24,90	**35 447** *Bénéfice*	4,60	**172 932**	487,86
Dont Crédit-bail mobilier	**9 455**	1,13	**37 924**	4,92	-28 469	-75,06
61220000 CREDIT BAIL RENAULT TRAFICL2H1	*1 311*	0,16	*3 146*	0,41	*-1 835*	-58,32
61225000 CREDIT BAIL 10 MH EVOLUTION			*26 634*	3,46	*-26 634*	-100,00
61226000 CREDIT BAIL 4MH EVOLUTION	*8 144*	0,97	*8 144*	1,06		0,00

DGFiP N° 2050-SD 2023

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

① **BILAN — ACTIF**

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

Adresse de l'entreprise : AVENUE DANIEL BERNARDET CAMPING LE ROCHAT 36000 CHATEAUROUX

Durée de l'exercice précédent * 1 2 / 1 2

Numéro SIRET * 5 1 9 7 7 0 2 3 4 0 0 0 1 0

Néant ☐ *

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 500	AG 1 500	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	348 127	AO	348 127
	Constructions	AP	773 121	AQ 293 010	480 111
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	473 388	AS 279 269	194 120
	Autres immobilisations corporelles	AT	144 520	AU 63 278	81 242
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	121	BE	121
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	3 000	BI	3 000
	TOTAL (II)	BJ	1 743 776	BK 637 056	1 106 720
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	34 277	BU	34 277
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	11 808	BW	11 808
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	18 779	BY 5 322	13 457
	Autres créances (3)	BZ	261 656	CA	261 656
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	70 405	CG	70 405
	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	396 925	CK 5 322	391 603
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 140 701	IA 642 378	1 498 323

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 5 854

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 65 000)	DA	65 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	6 500
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	224 581
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	208 379
	Subventions d'investissement	DJ	32 392
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	536 852
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	746 070
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	135 161
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	44 259
	Dettes fiscales et sociales	DY	14 119
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	21 860
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	961 470
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 498 323
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont: Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont: Écart 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	319 567
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 569

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

SAGE Experts-comptables - Janvier 2023 - Etat préparatoire

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

DGFiP N° 2052-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 389	FB	13 700	FC	49 089
	Production vendue – biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue – services *	FG	787 735	FH		FI	787 735
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	823 124	FK	13 700	FL	836 824
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	26 596
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 238
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	869 658
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	67 070
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(33 442)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	230
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	294 274
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	31 773
	Salaires et traitements *					FY	173 494
	Charges sociales (10)					FZ	57 411
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements *					GA	145 293
	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	6 347
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	742 449
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	127 209
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	99
	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	99
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 034
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	20 034
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(19 935)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	107 274

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	249 724
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	249 724
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	540
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	148 080
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	148 620
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	101 104
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 119 482
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	911 103
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	208 379
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier *	HP	9 455
	(3) Dont { — Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
	(6*ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	26 596
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 9 836	A2	15 990
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 201
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(13) Dont cotisations facultatives Madelin A7 1 179 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
CESSION IMMOB DIVERSES ET MISES HS	48 809	6 125
CESSION CAMPING ST CERE LE SOULHOL	99 271	240 000
SUBV INVEST VIREE COMPTE DE RESULTAT		3 599
CHARGES DIVERSES	540	

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

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	4 500	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	348 127	KH		KI	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ	639 007	KK		KL	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions: Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP	150 565	KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	642 756	KT		KU	125 788
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	60 916	KW		KX	67 410
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *		KY	19 100	KZ		LA	4 704
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	3 600	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	1 864 072	LO		LP	197 901
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations		8U		8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	121	1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	3 000	1U		1V	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	3 121	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1 871 692	ØH		ØJ	197 901

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	3 000	LW	1 500	IX	1 500
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	348 127	LZ	348 127
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre		IQ		MA		MB	639 007	MC	639 007
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions: Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG	16 452	MH	134 113	MI	134 113
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	295 153	MK	473 388	ML	473 388
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM	9 993	MN	118 332	MO	118 332
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport		IV		MP	500	MQ	23 304	MR	23 304
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	717	MT	2 883	MU	2 883
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	322 818	NH	1 739 156	NI	1 739 156
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		OX		ØY		ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	121	2D	121
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	3 000	2G	3 000
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ		NK	3 121	2H	3 121
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	325 818	ØL	1 743 776	ØM	1 743 776

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le 31122022

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

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

Néant [X] *

CADRE A

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

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

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

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

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

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

CADRE B

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		FL		FM		FN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	4 482	PF	18	PG	3 000	PH	1 500
TOTAL I		RK	4 482	RM	18	RN	3 000	RO	1 500
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	207 110	PN	40 729	PO		PQ	247 839
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	34 782	PW	11 214	PX	825	PY	45 171
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	365 431	QA	85 215	QB	171 377	QC	279 269
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	39 872	QE	6 273	QF	1 319	QG	44 827
	Matériel de transport	QH	14 224	QI	1 844	QJ	500	QK	15 568
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3 600	QM		QN	717	QO	2 883
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	665 019	QV	145 275	QW	174 738	QX	635 556
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	669 501	ØP	145 293	ØQ	177 738	ØR	637 056

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES							
		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		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	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	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY				Total général non ventilé (NW – NY)	NZ						

CADRE C

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 - Etat préparatoire.

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* II du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	5 322	6U		6V		6W	5 322
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	5 322	TY		TZ		UA	5 322
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	5 322	UB		UC		UD	5 322
	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 CGI.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

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	3 000	UV		UW	3 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	5 854		(0)		5 854
	Autres créances clients	UX	12 925		12 925		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 639		7 639		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	254 016		254 016		
	Charges constatées d'avance	VS					
	TOTAUX	VT	283 435	VU	274 581	VV	8 854
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	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	746 070	104 167	342 533	299 371
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	49 070	49 070		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	44 259	44 259		
Personnel et comptes rattachés		8C	4 951	4 951		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 303	3 303		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	5 734	5 734		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	132	132		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	86 091	86 091		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	21 860	21 860		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	961 470	VZ 319 567	342 533	299 371
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	86 091
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	176 490	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐* | Exercice N, clos le : 31122022

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	208 379
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	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 réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW	540
	Amendes et pénalités	WJ	540	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8	
	Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	208 919

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %						WH	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs						XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A			)	XA	
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés (11 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles (11 *nevies*)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 11 *octies* A)	L5	XF
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 *octies A*)	OV		Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208 C)	K3		Zone de restructuration de la défense (11 *terdecies*)	PA	
				Bassin d'emploi à redynamiser (art. 11 *undecies*)	1F		Zone franche d'activité XC (art. 11 *quaterdecies*)	XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 11 *sexdecies*)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 11 *septdecies*)	PB	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies*)	X9		dont déduction exceptionnelle sinistrés de conduite (art. 39 *decies* E)	YH		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C)	YC	XG
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B)	YB		créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D)	YD		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* F)	YI	)	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* G)	YL	
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2
						TOTAL II			XH	140 729

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	68 190	
	déficit (II moins I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL 68 190
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN		XO

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2023
Extension

AQUALEX CAMPING SARL

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
PLUS VALUE EXO ART 238 quindecies CGI CESSION ST CERE	140 729

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	99 535
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	68 190
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	31 345
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	31 345

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

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	5 698

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

(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e *bis* Al. 2 du CGI*	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		▼ ligne WI		▼ ligne WU

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

Montant de la réintegration ou de la déduction		Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI			

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	35 447	Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	35 447	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes	ZE		
			Autres répartitions	ZF		
			Report à nouveau	ZG		
TOTAL I	ØF	35 447	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	35 447	

RENSEIGNEMENTS DIVERS

					Exercice N :
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	133 182	YQ	57 105
	– Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
	– Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance			YT	
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	28 813	XQ	28 813
	– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	5 583
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	23 288
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	236 589
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	294 274
DÉTAILS DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	4 238
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	27 535
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			YX	31 773
TVA	– Montant de la TVA collectée			YY	91 893
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	42 731
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *			ØB	132 801
	– 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 agréé *	XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies*			RH	

RÉGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

(12)

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

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)
I - Immobilisations*	1	Creation site int	3 000		3 000		
	2	Instal. amenag. c	16 452		825		15 627
	3	Materiel et outil	295 155		171 377		123 778
	4	Inst.agenc.divers	9 993		1 319		8 675
	5	Materiel de trans	500		500		
	6	Materiel informat	717		717		
	7	FONDS COMM					
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme (9)	Long terme (10) : 19 %	Long terme (10) : 15 % ou 12,80 %	Long terme (10) : 0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) (11)
I - Immobilisations*	1							
	2		(15 627)	(15 627)				
	3	202 183	78 405	78 405				
	4		(8 675)	(8 675)				
	5	542	542	542				
	6	500	500	500				
	7	42 900	42 900	42 900				
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)		98 045				
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
		CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)						

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

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

SAGE Experts-comptables - janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N - 1				
	N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de : N - 1				
	N - 2				
	N - 3				
	N - 4				
	N - 5				
	N - 6				
	N - 7				
	N - 8				
	N - 9				
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

(14)

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

Néant [X] *

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

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

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

Origine (1)		Moins-values à 12,8 % (2)	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % (3)	Solde des moins-values à 12,8 % (4)
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1			
	N – 2			
	N – 3			
	N – 4			
	N – 5			
	N – 6			
	N – 7			
	N – 8			
	N – 9			
	N – 10			

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

Origine (1)		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice (5)	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H (6)
		À 19 %, ou 15 % (2)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (3)	À 15 % ou 19 % (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					

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

15

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

DGFiP N°2059-D-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☒ *

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

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à **10 %**	taxées à **15 %**	taxées à **18 %**	taxées à **19 %**	taxées à **25 %**
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

(16)

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: AQUALEX CAMPING SARL

Néant ☐*

Exercice ouvert le: 01012022 et clos le: 31122022

Données en nombre de mois 1 2

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	5.88
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	836 824
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	836 824
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	6 238
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	33 212
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	39 450
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	189 166
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	122 337
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	6 347
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	317 850
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	558 424
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	558 424

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

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

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV			
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 (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 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 ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § *Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § *déclaration des effectifs*.

SAGE Exports-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

N° de dépôt

(17)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFiP N°2059-F-SD 2023

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122022

N° SIRET 5 1 9 7 7 0 2 3 4 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AQUALEX CAMPING SARL

ADRESSE (voie) AVENUE DANIEL BERNARDET CAMPING LE ROCHAT

CODE POSTAL 36000 VILLE CHATEAUROUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	650

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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) M Nom patronymique CHARLOT Prénom(s) ALEXANDRE
Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 650
Naissance: Date 17/08/1976 N° Département 36 Commune CHATEAUROUX Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables. Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N°2059-G-SD 2023

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122022

N° SIRET 5 1 9 7 7 0 2 3 4 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AQUALEX CAMPING SARL

ADRESSE (voie) AVENUE DANIEL BERNARDET CAMPING LE ROCHAT

CODE POSTAL 36000 VILLE CHATEAUROUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Exports-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

N° 2065-SD
2023

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME Innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:
AQUALEX CAMPING SARL
AVENUE DANIEL BERNARDET CAMPING LE ROCHAT
36000 CHATEAUROUX

Adresse du siège social:

SIRET 5 1 9 7 7 0 2 3 4 0 0 0 1 0

Mél : campinglerochat@gmail.com

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées: Terrains de camping et parcs pour caravanes ou véhicules de loisirs

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal — Déficit

Bénéfice imposable à 15 % — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2. Plus-values

PV à long terme imposables à 15 % — PV à long terme imposables à 19 % — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

Autres PV imposables à 19 % — PV à long terme imposables à 0%

3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* — Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies* — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 *sexdecies* — Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 *octies* A — Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n °2065-SD)

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n °2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom/Adresse — N°
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre

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

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

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

S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:
COMPAGNIE FIDUCIAIRE
11 RUE JULES FERRY
47230 LAVARDAC
Tél: 0553655471

Nom et adresse du conseil:
Tél:

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

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

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

Identité du déclarant:
Date: 22062023 Lieu: CHATEAUROUX
Qualité et nom du signataire: Gérant ALEXANDRE CHARLOT
Signature :

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire,

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 *bis*-SD
2023

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

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

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

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
ALEXANDRE CHARLOT	650	2022	42 000				

K DIVERS

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

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

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

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

ANNEXE LIBRE 1

AQUALEX CAMPING SARL

ANNEXLIB01
(2023)

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

FEUILLET 2058 EXT 1: plus value exonerée suivant article 238 quindecies du CGI à hauteur de 140729

En effet le 29/07/2022 , Cession du Fonds de commerce du camping de ST CERE pour 240000 ,

option pour l application de l'art 238 quindecies du CGI en vue de l exonération totale de la plus value

ce à hauteur de 140729

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.