

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 02278

Numéro SIREN : 513 855 502

Nom ou dénomination : LivingObjects

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/037168

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

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

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
Société LivingObjects	Impasse Marcel Chalard Parc d'activité Basso Cambo 31100 TOULOUSE
SIRET	5 1 3 8 5 5 5 0 2 0 0 0 3 7
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

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

B ACTIVITE	
Activités exercées	CONSEIL EN SYSTEMES ET LOGICIELS INFORMATIQ Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal 144 916 Déficit
Bénéfice imposable à 15%	38 120 Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété Industrielle assimilés imposable au taux de 10%
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0% PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>
	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
	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	

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

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

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

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
IF CONSEIL - Isabelle FALIPOU 1 rue Marie Curie  81370 ST SULPICE Tél: 05.63.41.30.21			
OGA/OMGA	visueur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du visueur conventionné:		Date:	Lieu Toulouse
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné		Qualité et nom du signataire: PRESIDENT	
		Signature LE MAREC BERTRAND	
Examen de conformité fiscale (ECF)			





## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2021 ou exercice

Désignation de l'entreprise Société LivingObjectsdu 01012021Adresse Impasse Marcel Chalard Parc d'activité Basso Cambo 31100 TOULOUSEau 31122021

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLETE
1	MAISONNEUVE DAVID DIRECTEUR TECHNIQUE	55 RUE DU BEARN 31820 PIBRAC
2	BIGORGNE PHILIPPE RESPONSABLE DE PROJET	10 PLACE LOUISE MICHEL 31240 SAINT JEAN
3	SAYSSET FRANCOIS CHEF DE PROJET	38 BIS RUE DU CEZEROU 31270 CUGNAUX
4	PACHY SIMON CHEF DE PROJET	92 Chemin Béthérous 64110 GELOS
5	BIZOUARN AUDRIC ANALYSTE DEVELOPPEUR	247 CHEMIN DE GALAUBIE 82290 MEAUZAC
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	101 643		3 924	105 567	9 651			115 218
2	65 229			65 229	331			65 560
3	60 844			60 844				60 844
4	59 088			59 088	6 693			65 781
5	56 451			56 451				56 451
6								
7								
8								
9								
10								
**	343 254		3 924	347 178	16 675			363 853

\*\* TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	416
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	2 283
<b>Total</b>	<b>2 699</b>

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑩) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2021 (total col.9 + total col.10) ⑪	366 552	- de l'exercice 2021 ⑪	183 036
- de l'exercice précédent ⑫	331 389	- de l'exercice précédent ⑫	52 657
Nom et qualité du signataire LE MAREC BERTRAND PRESIDENT		A Toulouse le _____ Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.



Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....2.00.....0.00.....)	DA	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	1 553 151	2 072 709	
	Report à nouveau	DH		(1 782)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	228 999	148 889	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	2 002 149	2 439 817	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	921	783	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	14 034	13 872	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	258 845	230 995	
	Dettes fiscales et sociales	DY	428 947	409 534	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	529 141	125 429	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 231 887	780 612		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	3 234 037	3 220 429		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 231 887	780 612	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	3 503 810	FH	30 300	FI	3 534 110	3 196 807
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 503 810	FK	30 300	FL	3 534 110	3 196 807	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	8 667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 759	21 424	
	Autres produits (1) (11)					FQ	20	7 527	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	3 547 555	3 225 758
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 583 819	1 512 457	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	36 589	32 610	
	Salaires et traitements*					FY	1 166 647	1 097 687	
	Charges sociales (10)					FZ	535 931	481 795	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*			GA	59 649	55 047
				- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	316	17 518	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	3 382 951	3 197 114	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	164 604	28 645	
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	162	377	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	162	377
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(162)	(377)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	164 442	28 267	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 015	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	278 000	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	2 015 278 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	237 729	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	237 729	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	2 015 40 271	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(62 542) (80 351)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	3 549 570 3 503 758	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 320 572 3 354 869	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	228 999 148 889	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 759 3 924	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	dont cotisations Madelin A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Remboursement pénalités CIR			2 015	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quarta

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		Société LivingObjects				Néant		*				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				
								3				
								Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
								3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	24 237	KE	KF	2 892		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK	KL			
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN	KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP		KQ	KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants	M3		KS	KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	134 202	KW	KX	780		
		Matériel de transport *				KY	120 912	KZ	LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	263 172	LC	LD	16 302		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH	14 283	LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	532 568	LO		LP	17 082		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
	Autres participations				8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V	1 800		
	TOTAL IV				LQ		LR		LS	1 800		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	556 806	OH		OJ	21 774			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légitime * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste				par cessations à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
		1				2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CO	D0	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	LW	27 129	IX	27 129
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM	134 982	MN	134 982	MO
		Matériel de transport				IV		MP	120 912	MQ	120 912	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	279 474	MT	279 474	MU
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	14 283	NA	14 283	NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY		NG	549 650	NH	549 650	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		OW	
	Autres participations				IO		OX		OY		OZ	
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	1 800	2F	1 800	2G	
	TOTAL IV				I3		NJ	1 800	NK	1 800	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		OK	578 579	OL	578 579	OM	578 579	

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

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

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 : Société LivingObjects

Néant  \*

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)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)  3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)  4		
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 n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects

Néant  \*

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	23 729	PF	1 313	PG		PH	25 042
<b>TOTAL I</b>		<b>RK</b>	<b>23 729</b>	<b>RM</b>	<b>1 313</b>	<b>RN</b>		<b>RO</b>	<b>25 042</b>
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	53 538	QE	12 516	QF		QG	66 054
	Matériel de transport	QH	45 435	QI	24 183	QJ		QK	69 618
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	201 227	QM	21 637	QN		QO	222 865
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		<b>QU</b>	<b>300 200</b>	<b>QV</b>	<b>58 336</b>	<b>QW</b>		<b>QX</b>	<b>358 536</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		<b>QN</b>	<b>323 929</b>	<b>QP</b>	<b>59 649</b>	<b>QQ</b>		<b>QR</b>	<b>383 578</b>

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

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU			RV	
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1	
<b>TOTAL I</b>	<b>RW</b>	<b>RX</b>	<b>RY</b>	<b>RZ</b>	<b>SB</b>	<b>SC</b>			<b>SD</b>	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4			R5	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2			S3	
	Inst. gales. agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9			T1	
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	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3			V4	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1			W2	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8			W9	
<b>TOTAL II</b>	<b>X2</b>	<b>X3</b>	<b>X4</b>	<b>X5</b>	<b>X6</b>	<b>X7</b>			<b>X8</b>	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM					NO	
<b>TOTAL III</b>	<b>NL</b>			<b>NM</b>					<b>NO</b>	
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.

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects

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 H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obliga- tions 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	O2	O3	O4	O5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	50 500
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	50 500
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	50 500
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	UK			

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

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise :		Société LivingObjects		Néant <input type="checkbox"/>		*					
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	1 800	UV		UW	1 800			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	58 100				58 100			
	Autres créances clients		UX	952 458		952 458					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constatée * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	76 498		76 498				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 505		29 505				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers		VP	1 333		1 333				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	25 898		25 898					
	Charges constatées d'avance		VS	14 082		14 082					
	<b>TOTAUX</b>			VT	1 159 674	VU	1 099 774	VV	59 900		
	RENVOS	(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	921		921					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	258 845		258 845						
Personnel et comptes rattachés		8C	135 686		135 686						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	98 537		98 537						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	179 109		179 109					
Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	15 614		15 614					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	14 034		14 034						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	529 141		529 141						
<b>TOTAUX</b>			VY	1 231 887	VZ	1 231 887					
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	18			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

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

Désignation de l'entreprise : <b>Société LivingObjects</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3   1   1   2   2   0   2   1						
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				WA	228 999	
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						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	15 297	XE	18 594		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	3 297				
	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			
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	(62 542)			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)					I8			
		- imposées au taux de 0 %					ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme					WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions					WO			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		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										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
							TOTAL I	WR	185 051	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV			
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)					WH			
		- imposées aux taux de 19 %					WP			
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW			
		- imputées sur les déficits antérieurs					XB			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations			2A		XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement *									
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de reconstruction de la défense (art.44 terdecies)	PA	
	Basin urbain à dynamiser (art.44 sexdecies)	PP		Basin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagee par le report en arriere du déficit	ZI		XG	2 015		
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>							TOTAL II	XH	2 015	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	183 036		XJ			
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*				ZL			XL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN	183 036		XO			





Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects Néant  \*

**I. SUIVI DES DÉFICITS**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	0
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	0
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	0

**II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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	128 294
---	----	---------

**III. PROVISIONS ET CHARGES A 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	
<b>Provisions pour risques et charges *</b>				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
<b>Provisions pour dépréciation *</b>				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
<b>Charges à payer</b>				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



11

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

Désignation de l'entreprise : <u>Société LivingObjects</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OC</b>	(1 782)	<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves	- Réserves légales	<b>ZB</b>						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OD</b>	148 889		Dividendes	- Autres réserves	<b>ZD</b>	147 108					
	Prélèvements sur les réserves	<b>OE</b>	666 666		Autres répartitions		<b>ZE</b>	666 666					
					Report à nouveau		<b>ZF</b>						
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	813 774		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	<b>ZH</b>	813 774					
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	<b>J7</b>			<b>YQ</b>								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				<b>YR</b>								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				<b>YS</b>								
<b>DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES</b>	- Sous-traitance				<b>YT</b>	976 526		928 325					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	<b>J8</b>			<b>XQ</b>	115 515		93 950					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				<b>YU</b>	291 625		293 000					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				<b>SS</b>	86 866		76 554					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				<b>YV</b>								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	<b>ES</b>			<b>ST</b>	113 288		120 628					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				<b>ZJ</b>	1 583 819		1 512 457					
					<b>YW</b>	8 877		12 408					
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				<b>9Z</b>	27 712		20 202					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	<b>ZS</b>			<b>YX</b>	36 589		32 610					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				<b>YY</b>	766 148		668 849					
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				<b>YZ</b>	270 101		338 688					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				<b>OB</b>	1 127 980							
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)*				<b>OS</b>								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				<b>ZK</b>	1.17	%	1.18	%				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *												
	- Numéro de centre de gestion agréé *	<b>XP</b>				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0		<b>ZR</b> 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					<b>RG</b>								
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					<b>RH</b>								
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	<b>JA</b>		Plus-values à 15 %	<b>JK</b>		Plus-values à 0 %	<b>JL</b>					
				Plus-values à 19 %	<b>JM</b>		Imputations	<b>JC</b>					
	Groupe : résultat d'ensemble.	<b>JD</b>		Plus-values à 15 %	<b>JN</b>		Plus-values à 0 %	<b>JO</b>					
				Plus-values à 19 %	<b>JP</b>		Imputations	<b>JF</b>					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	<b>JH</b>		N° SIRET de la société mère du groupe	<b>JJ</b>								

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

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

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT





Désignation de l'entreprise : Société LivingObjectsNéant  \*Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15%  ou 12.8% .Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)  \*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)  \* Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



formulaire obligatoire  
(article 39A du code  
général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects 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					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



16

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

Désignation de l'entreprise : Société LivingObjects				Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois	
				1	2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :				YP	23
dont apprentis				YF	1
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	3 534 110
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
<b>TOTAL 1</b>				OX	3 534 110
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	20
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	8 667
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Retrètements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
<b>TOTAL 2</b>				OM	8 687
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>					
Achats				ON	
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	1 485 066
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	316
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
<b>TOTAL 3</b>				OJ	1 485 382
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				OG	2 057 414
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	2 057 414
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
<b>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</b>					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	3 534 110	Effectifs au sens de la CVAE *	
				EY	23
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021
Date de cessation				HR	

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

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



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

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

N° de dépôt



(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 1 N° SIRET 5 1 3 8 5 5 5 0 2 0 0 0 3 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Société LivingObjects

ADRESSE (voie) Impasse Marcel Chalard Parc d'activité Basso Cambo

CODE POSTAL 31100 VILLE TOULOUSE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 180 000

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 20 000

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination LEMAREC ' S

N° SIREN (si société établie en France) 511662579 % de détention 90.00 Nb de parts ou actions 180 000

Adresse : N° Voie Impasse Marcel Chalard

Code postal 31100 Commune TOULOUSE Pays FR

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique MAISONNEUVE Prénom(s) DAVID

Nom marital % de détention 10.00 Nb de parts ou actions 20 000

Naissance : Date 061169 N° Département 59 Commune LILLE Pays

Adresse : N° 55 Voie Rue du Béarn

Code postal 31820 Commune PIBRAC Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune LILLE Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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



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

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

1

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET 5 1 3 8 5 5 5 0 2 0 0 0 3 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Société LivingObjects

ADRESSE (voie) Impasse Marcel Chalard Parc d'activité Basso Cambo

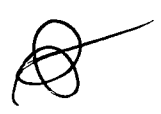
CODE POSTAL 31100 VILLE TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. \* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 087	509	1 579	310.41
20800000 LOGICIELS	27 129	24 237	2 892	11.93
28080000 AMTS LOGICIELS	25 042	23 729	1 313	5.53
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	176 831	218 086	41 254	18.92
21810000 AGENC AMENAG INSTALLATIONS	134 982	134 202	780	0.58
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	120 912	120 912		
21831000 MATERIELS INFORMATIQUES	213 575	203 480	10 095	4.96
21840000 MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU	65 899	59 692	6 207	10.40
28181000 AMORT AGENC AMENAGEMENT DIVERS	66 054	53 538	12 516	23.38
28182000 AMORTS MATERIEL TRANSPORT	69 618	45 435	24 183	53.23
28183100 AMORTS MATERIEL INFORMATIQUE	190 248	175 402	14 846	8.46
28184000 AMORTS MOBILIER DE BUREAU	32 616	25 825	6 791	26.30
IMMOBILISATIONS EN COURS	14 283	14 283		
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	14 283	14 283		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 800		1 800	
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 800		1 800	
<b>Total II</b>	195 001	232 877	37 876	16.26
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	960 058	361 178	598 880	165.81
41100000 CLIENTS	816 336	319 768	496 568	155.29
41600000 CLIENTS DOUTEUX	58 100	58 100		
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	136 122	33 810	102 312	302.61
49160000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX	50 500	50 500		
AUTRES CREANCES	133 234	345 626	212 393	61.45
40100000 FOURNISSEURS	758	41 208	40 451	98.16
40980000 FOURNISSEURS, AV A RECEVOIR	24 000	94 800	70 800	74.68
42100000 SALAIRES A PAYER		13 000	13 000	100.00
44400000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES	76 498	138 970	62 472	44.95
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOB		1 780	1 780	100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS	25 441	53 727	28 287	52.65
44566200 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	224	49	175	356.20
44586000 TVA SUR FACT. NON PARVENUES	3 841		3 841	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 333	2 091	758	36.24
46710000 OXYMORE	1 140		1 140	
DISPONIBILITES	1 931 661	2 269 737	338 075	14.89
51270000 CIC	1 931 661	2 269 737	338 075	14.89
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 082	11 011	3 071	27.89
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	14 082	11 011	3 071	27.89
<b>Total III</b>	3 039 035	2 987 552	51 483	1.72
<b>TOTAL GENERAL</b>	3 234 037	3 220 429	13 607	0.42



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
<b>CAPITAL</b>	200 000	200 000		
10130000 CAPITAL SOCIAL LIBERE	200 000	200 000		
<b>RESERVE LEGALE</b>	20 000	20 000		
10610000 RESERVE LEGALE	20 000	20 000		
<b>AUTRES RESERVES</b>	1 553 151	2 072 709	519 558	25.07
10680000 AUTRES RESERVES	1 553 151	2 072 709	519 558	25.07
<b>REPORT A NOUVEAU</b>		1 782	1 782	100.00
11900000 REPORT A NOUVEAU		1 782	1 782	100.00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	228 999	148 889	80 109	53.80
<b>Total I</b>	2 002 149	2 439 817	437 667	17.94
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>	921	783	138	17.67
51860000 INTERETS COURUS NON ECHUS	921	783	138	17.67
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	14 034	13 872	162	1.17
45510000 COMPTE COURANT LEMAREC'S	14 034	13 872	162	1.17
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	258 845	230 995	27 850	12.06
40100000 FOURNISSEURS	214 111	205 383	8 728	4.25
40810000 F/SEURS FACT. NON PARVENUES	44 734	25 612	19 122	74.66
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	428 947	409 534	19 412	4.74
42100000 SALAIRES A PAYER	2 084		2 084	
42150000 NOTES DE FRAIS D. MAISONNEUVE	135	55	80	147.05
42152000 NDF PACHY Simon	1 592	1 584	8	0.51
42598000 NDF BIGORGNE	179		179	
42820000 SALAIRES CONGES A PAYER	90 082	99 481	9 399	9.45
42840000 PARTICIPATION DES SALAIRES	41 614		41 614	
42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		33 388	33 388	100.00
43100000 URSSAF	38 423	40 639	2 216	5.45
43700000 GROUPE MORNAY	11 025	10 235	791	7.73
43730000 MUTUELLE GENERALI	6 039	5 328	711	13.34
43732000 PREVOYANCE	4 838	3 782	1 056	27.92
43820000 ORG. SOCIAUX, CH. SOC S/CP	38 213	41 969	3 756	8.95
43860000 ORG SOCIAUX - CH A PAYER		6 861	6 861	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 823	5 918	95	1.60
44520000 TVA DUE SUR ACHAT INTRACOM	224	49	175	356.20
44551000 TVA A PAYER	12 494	76 614	64 120	83.69
44571000 TVA COLLECTEE 20%	143 656	59 788	83 868	140.28
44572000 TVA COLLECTEE 8.5%		520	520	100.00
44585000 TVA A REGULARISER	49	1 495	1 446	96.74
44586000 TVA SUR FACT. NON PARVENUES		11 334	11 334	100.00
44587000 TVA COLLECTEE S/FACT A ETABLIR	22 687	5 635	17 052	302.61
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER	9 791	4 860	4 931	101.45
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	529 141	125 429	403 712	321.87
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	529 141	125 429	403 712	321.87





## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	3 534 110		3 196 807		337 302	10.55
70610000 PRESTATIONS DE SERVICE FRANCE	3 500 303		3 088 608		411 695	13.33
70630000 PRESTATION A 8.5 %	30 300		97 600		67 299	68.95
70640000 PRESTATIONS DE FORMATION			9 187		9 187	100.00
70810000 PRODUITS SUR ACTIVITE ANNEXE	3 506		1 413		2 093	148.08
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	3 534 110		3 196 807		337 302	10.55
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	8 667				8 667	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	8 667				8 667	
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	4 759		21 424		16 665	77.79
78174000 REPRISE PROV CREANCE DOUTEUSE			17 500		17 500	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	576				576	
79110000 INDEMNITES JOURNALIERES	259				259	
79111000 AVANTAGES EN NATURE	3 924		3 924			
<b>AUTRES PRODUITS</b>	20		7 527		7 507	99.73
75800000 PRODUITS DIVERS	20		7 527		7 507	99.73
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	3 547 555		3 225 758		321 797	9.98
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	1 583 819		1 512 457		71 363	4.72
60400000 ETUDES ET RECHERCHES	955 319		925 385		29 934	3.23
60500000 ACHATS MATERIAUX S/PRESTAT°	16 080				16 080	
60510000 ACHATS MATERIAUX/PRESTA UE	2 345				2 345	
60611000 EDF	7 592		7 238		354	4.88
60630000 FOURNITURES INFORMATIQUES	3 840		6 261		2 421	38.67
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 802		137		1 665	NS
60680000 FOURNITURES DIVERSES	1 259		9 843		8 584	87.21
61100000 TRAITEMENT INFORMATIQUE	2 782		2 940		159	5.40
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	98 036		76 500		21 536	28.15
61351000 LOCATION DIVERSE			33		33	100.00
61353000 LOCATION MATERIELS	718		718			
61400000 CHARGES LOCATIVES	16 761		16 699		63	0.38
61550000 ENTRETIEN INFORMATIQUE	7 952		10 494		2 542	24.22
61551000 ENTRETIEN LOCAUX	8 268		6 415		1 853	28.89
61552000 ENTRETIEN VEHICULE	1 071		965		106	10.99
61600000 ASSURANCES	11 450		9 028		2 422	26.83
61810000 DOCUMENTATION	128		154		27	17.27
62140000 PERSONNEL DETACHE	291 625		293 000		1 375	0.47
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	16 309		15 601		708	4.54
62262000 HONORAIRES CAC	4 200		4 200			
62270000 HONORAIRES JURIDIQUES	9 750		4 753		4 998	105.16
62271000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	99		52		47	89.71
62272000 HONORAIRES MARQUES BREVETS	6 420		1 500		4 920	328.00
62280000 HONORAIRES DIVERS	50 088		50 448		360	0.71
62310000 ANNONCES INSERTIONS	2 746		1 652		1 094	66.20
62330000 SPONSORING	33 000		30 000		3 000	10.00
62340000 CADEAUX CLIENTS	416		1 256		840	66.89
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 057		11 071		3 014	27.22
62520000 SEMINAIRE			2 618		2 618	100.00
62570000 INVITATIONS RECEPTIONS	2 283		1 127		1 155	102.47
62600000 AFFRANCHISSEMENT	203		366		162	44.40
62610000 TELEPHONE INTERNET	1 071		1 135		64	5.65



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62620000 TELEPHONE	13 085		13 498		413	3.06
62700000 FRAIS BANCAIRES	6 028		6 756		729	10.78
62800000 COTISATIONS	1 190		615		575	93.57
62820000 FRAIS DE FORMATION	1 848				1 848	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>36 589</b>		<b>32 610</b>		<b>3 980</b>	<b>12.20</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	7 840		7 068		772	10.93
63330000 TAXE FORMATION CONTINUE	12 137		10 994		1 143	10.40
63382000 TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES	4 192		3 224		968	30.03
63511000 CFE CVAE	8 877		12 408		3 531	28.46
63520000 TAXE EFFORT CONSTRUCTION			4 585		4 585	100.00
63550000 AUTRES IMPOTS	3 543		3 501		42	1.20
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 166 647</b>		<b>1 097 687</b>		<b>68 960</b>	<b>6.28</b>
64100000 GRATIFICATION STAGIAIRE	10 725		6 143		4 583	74.61
64110000 SALAIRES BRUTS	1 136 721		1 058 339		78 382	7.41
64120000 PROVISION CONGES PAYES	9 399		23 599		32 998	139.83
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			9 606		9 606	100.00
64160000 COTISATIONS EXO CHARGES SOCIAL	28 600				28 600	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>535 931</b>		<b>481 795</b>		<b>54 135</b>	<b>11.24</b>
64510000 URSSAF	297 054		269 588		27 466	10.19
64520000 CH. SOCIALES S/CONGES PAYES	3 756		7 222		10 979	152.01
64531000 RETRAITE CADRES	87 458		75 575		11 884	15.72
64532000 PREVOYANCE NON CADRE	1 390		1 068		322	30.14
64533000 PREVOYANCE CADRES	14 203		12 621		1 582	12.53
64540000 ASSEDIC	48 412		43 768		4 644	10.61
64580000 MUTUELLE GENERALI	17 700		15 422		2 278	14.77
64581000 PROV CHARGES SOCIALES	6 861		6 861		13 722	200.00
64700000 TRANSPORTS PUBLICS	515		633		118	18.63
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 320		2 160		160	7.41
64760000 TICKETS RESTAURANTS	35 881		29 743		6 138	20.64
64800000 INTERESSEMENT DES SALAIRES	41 614		17 134		24 480	142.87
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>59 649</b>		<b>55 047</b>		<b>4 602</b>	<b>8.36</b>
68111000 DOT AMTS IMMOB INCORPORELLES	1 313		1 058		255	24.15
68112000 DOT AMORTS IMMOB CORPORELLES	58 336		53 990		4 346	8.05
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>316</b>		<b>17 518</b>		<b>17 202</b>	<b>98.20</b>
65400000 PERTE CREANCES IRRECOUVRABLES			17 500		17 500	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES	37		18		20	109.32
65810000 FRAIS DIVERS	279				279	
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>3 382 951</b>		<b>3 197 114</b>		<b>185 838</b>	<b>5.81</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>164 604</b>		<b>28 645</b>		<b>135 959</b>	<b>474.64</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>162</b>		<b>377</b>		<b>215</b>	<b>57.00</b>
66150000 INTERETS SUR COMPTES COURANTS	162		377		215	57.00
<b>Total des Charges financières</b>	<b>162</b>		<b>377</b>		<b>215</b>	<b>57.00</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>162</b>		<b>377</b>		<b>215</b>	<b>57.00</b>



# LIVINGOBJECTS

Société par Actions Simplifiée au capital de 200.000 €

Impasse Marcel Charlard  
Parc d'Activité Basso Cambo  
(31 100) TOULOUSE

RCS TOULOUSE : 513.855.502

---

## RESOLUTION D'AFFECTION VOTEE LORS

## DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 SEPTEMBRE 2022

---

### Résolution 2

#### Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

---

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

Connaissance prise :

- du rapport de gestion du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos au 31 décembre 2021,

**Approuve** la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice net comptable de 228.999 €, de l'affecter au compte « autres réserves ».

En conséquence de cette affectation, les postes comptables concernés s'établiraient ainsi qu'il suit :

#### Origines/Avant affectation :

Résultat de l'exercice, Ci : .....	228.999 €
Compte « Réserve Légale » : .....	20.000 €
Compte « Autre réserves », Ci : .....	1.553.151 €
Compte « Report à Nouveau » : .....	0 €

#### Affectation :

Compte « Autres réserves », Ci : ..... 228.999 €

#### Après affectation :

Compte « Autres réserves », Ci : ..... 1.782.150 €

Suite à cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à un montant de 2.002.150 €.

**Prend acte**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois (3) précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Montant des dividendes distribués
-----------	-----------------------------------

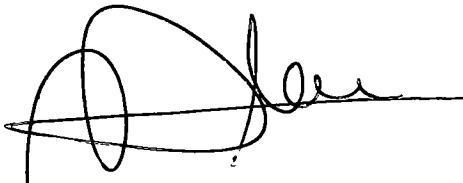


Clos le 31/12/2020	666.666 €
2020 (Distribution du 15/07/2020)	1.500.000 €
Clos le 31/12/2019	Néant
Clos le 31/12/2018	Néant

Cette résolution est adoptée.

Vote pour	200.000 Voix
Vote contre	0 Voix
Vote abstention	0 Voix

Est annexée aux présentes la documentation comptable à déposer au Registre du Commerce et des Sociétés.



**CERTIFIÉ CONFORME PAR LE PRÉSIDENT**

*Certifié conforme par le président*

**LIVINGOBJECTS**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 200 000 euros**

**RCS TOULOUSE 513 855 502**

**Siège social :**

**Parc d'activité basso cambo  
Impasse Marcel Chalard  
31100 - TOULOUSE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

Aux associés,

**OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS LIVINGOBJECTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport en 14 pages. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**FONDEMENT DE L'OPINION**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous avons estimé que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

AC

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### ***Observation***

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « Evénements significatifs postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes concernant le contexte épidémique lié au Covid-19.

### **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable

des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour la reconnaissance des revenus pour lesquels nous avons testé la correcte application des processus mis en place par la société concernant le rattachement des produits à l'exercice.

### **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercices professionnels applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévus à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-14 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

### **RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A  
L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

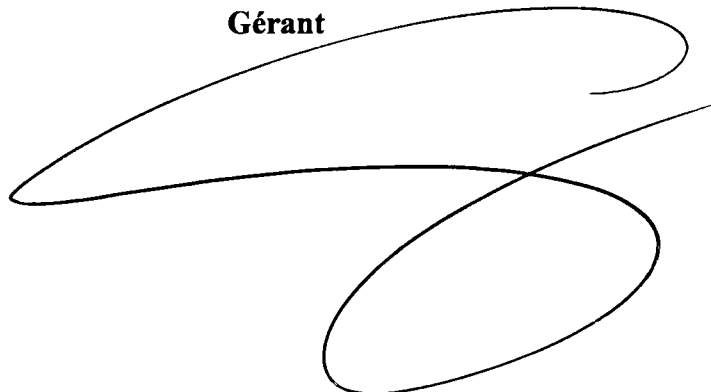
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse,  
Le 15 Septembre 2022

**Le commissaire aux comptes  
COMPTA CONSEIL AUDIT**

**Aurélien GROSSIAS  
Gérant**



## *ANNEXE*

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

LIVINGOBJECTS  
Parc d'activité basso cambo  
Impasse Marcel Chalard  
31100 TOULOUSE

- il apprécie la présentation des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	27 129	25 042	2 087	509	1 579	310.41
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	535 367	358 536	176 831	218 086	41 254	18.92
	Immobilisations en cours	14 283		14 283	14 283		
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 800		1 800		1 800		
<b>Total II</b>	578 579	383 578	195 001	232 877	37 876	16.26	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 010 558	50 500	960 058	361 178	598 880	165.81
	Autres créances	133 234		133 234	345 626	212 393	61.45
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 931 661		1 931 661	2 269 737	338 075	14.89	
Charges constatées d'avance (3)	14 082		14 082	11 011	3 071	27.89	
<b>Total III</b>	3 089 535	50 500	3 039 035	2 987 552	51 483	1.72	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	3 668 115	434 078	3 234 037	3 220 429	13 607	0.42	

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

58 100

IF CONSEIL - Isabelle FALIPOU

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>			
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000		200 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	20 000		20 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 553 151		2 072 709	519 558	25.07	
	Report à nouveau			1 782	1 782	100.00	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	228 999		148 889	80 109	53.80	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	2 002 149		2 439 817	437 667	17.94		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	921		783	138	17.67	
	Emprunts et dettes financières diverses	14 034		13 872	162	1.17	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	258 845		230 995	27 850	12.06	
	Dettes fiscales et sociales	428 947		409 534	19 412	4.74	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	529 141		125 429	403 712	321.87	
	<b>Total IV</b>	1 231 887		780 612	451 275	57.81	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		3 234 037		3 220 429	13 607	0.42	

**Société d'Expertise Comptable**  
**Commissaire aux Comptes**  
 3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
 31200 TOULOUSE  
 SIRET 415 048 669 00030

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

1 231 887      780 612

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 503 810	30 300	3 534 110	3 196 807		337 302	10.55
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	3 503 810	30 300	3 534 110	3 196 807		337 302	10.55
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			8 667			8 667	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 759	21 424		16 665	77.79
Autres produits			20	7 527		7 507	99.73
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			3 547 555	3 225 758		321 797	9.98
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 583 819	1 512 457		71 363	4.72
Impôts, taxes et versements assimilés			36 589	32 610		3 980	12.20
Salaires et traitements			1 166 647	1 097 687		68 960	6.28
Charges sociales			535 931	481 795		54 135	11.24
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 649	55 047		4 602	8.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			316	17 518		17 202	98.20
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			3 382 951	3 197 114		185 838	5.81
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			164 604	28 645		135 959	474.64
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		162		377	215	57.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		162		377	215	57.00
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		162		377	215	57.00
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		164 442		28 267	136 174	481.74
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 015			2 015	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				278 000	278 000	100.00
<b>Total VII</b>		2 015		278 000	275 985	99.28
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				237 729	237 729	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>				237 729	237 729	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		2 015		40 271	38 256	95.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		62 542		80 351	17 809	22.16
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		3 549 570		3 503 758	45 812	1.31
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		3 320 572		3 354 869	34 297	1.02
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		228 999		148 889	80 109	53.80

\* Y compris Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 234 036.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 534 109.58 Euros et dégageant un bénéfice de 228 998.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler sur cet exercice.

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
*Société d'Expertise Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice n'est intervenu sur la période.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 237		2 892
Installations générales agencements aménagements divers	134 202		780
Matériel de transport	120 912		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	263 172		16 302
Immobilisations corporelles en cours	14 283		
<b>TOTAL</b>	<b>532 568</b>		<b>17 082</b>
Prêts, autres immobilisations financières			1 800
<b>TOTAL</b>			<b>1 800</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>556 806</b>		<b>21 774</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			27 129	27 129
Installations générales agencements aménagements divers			134 982	134 982
Matériel de transport			120 912	120 912
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			279 474	279 474
Immobilisations corporelles en cours			14 283	14 283
<b>TOTAL</b>			<b>549 650</b>	<b>549 650</b>
Prêts, autres immobilisations financières			1 800	1 800
<b>TOTAL</b>			<b>1 800</b>	<b>1 800</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>578 579</b>	<b>578 579</b>

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	23 729	1 313		25 042
Installations générales agencements aménagements divers	53 538	12 516		66 054
Matériel de transport	45 435	24 183		69 618
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	201 227	21 637		222 865
TOTAL	300 200	58 336		358 536
TOTAL GENERAL	323 929	59 649		383 578

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 313				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 516				
Matériel de transport	24 183				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 637				
TOTAL	58 336				
TOTAL GENERAL	59 649				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	50 500				50 500
TOTAL	50 500				50 500
TOTAL GENERAL	50 500				50 500

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 800		1 800
Clients douteux ou litigieux	58 100		58 100
Autres créances clients	952 458	952 458	
Impôts sur les bénéfices	76 498	76 498	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 505	29 505	
Divers état et autres collectivités publiques	1 333	1 333	
Débiteurs divers	25 898	25 898	
Charges constatées d'avance	14 082	14 082	
TOTAL	1 159 674	1 099 774	59 900

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

## ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	921	921		
Fournisseurs et comptes rattachés	258 845	258 845		
Personnel et comptes rattachés	135 686	135 686		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 537	98 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	179 109	179 109		
Autres impôts taxes et assimilés	15 614	15 614		
Groupe et associés	14 034	14 034		
Produits constatés d'avance	529 141	529 141		
<b>TOTAL</b>	<b>1 231 887</b>	<b>1 231 887</b>		

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	200 000			200 000

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
*Société d'Expertise Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*  
 3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
 31200 TOULOUSE  
 SIRET 415 048 669 00030

## **ANNEXE**

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

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

L'ensemble des projets de recherche et de développement sont comptabilisés chaque année directement en charges car les conditions d'éligibilité pour leur activation en immobilisation ne sont pas toutes réunies.

Les dépenses de recherche et développement éligibles au crédit d'impôt recherche et nettes de subventions se sont élevées en 2021 à 355.544 € contre 300.462 € en 2020 et ont donné lieu à un crédit d'impôt recherche 2021 de 106.663 € contre 90.139 € l'exercice précédent.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 à 10 ans
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production sont évalués selon la méthode préférentielle à l'avancement.

Le chiffre d'affaires est donc constaté au fur et à mesure de l'avancement des projets.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**

*Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030*

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	136 122
Autres créances	25 333
<b>Total</b>	<b>161 456</b>

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
<b>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</b>	
- En cours 31/12/2021	136 122
<b>FOURNISSEURS, AV A RECEVOIR</b>	
- Prestation Mère ajust 2021	24 000
<b>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</b>	
- Aide a l'embauche VANCEL 11&12	1 333
<b>Total</b>	<b>161 456</b>

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 734
Dettes fiscales et sociales	179 699
<b>Total</b>	<b>225 354</b>

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
*Société d'Expertise Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 689 00030

## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

	Montant
<b>FOURNISSEURS, FACTURES NON PARVENUES</b>	
- Honoraires CAC 2021	5 040
- Charges locatives 2021	17 960
- TRAITEMENT INFORMATIQUE	193
- Téléphone ND de Lorette	685
- Hono litigie 2021 LIVEACTION	9 000
- EDF	1 452
- ETUDES ET RECHERCHES	9 060
- Honoraires REDUCTO	1 344
<b>SALARIES CONGES A PAYER</b>	
- Provisions pour congés payés	90 082
<b>PARTICIPATION DES SALARIES</b>	
- Interressement 2021	41 614
<b>ORGANISMES SOCIAUX, CH. SOC S/CP</b>	
- Provisions pour congés payés	38 213
<b>ETAT, CHARGES A PAYER</b>	
- Solde taxe formation Atlas	2 309
- Taxe ADESATT	231
- Solde taxe apprentissage	779
- Taxe handicapés 1x400x10.48	4 192
- Taxe apprentissage Ecole	1 019
- CVAE Solde 2021	1 260
<b>INTERETS COURUS NON ECHUS</b>	
- Interets/frais	921
<b>Total</b>	<b>225 354</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 082
<b>Total</b>	<b>14 082</b>
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	529 141
<b>Total</b>	<b>529 141</b>

#### **CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**

*Société d'Expertise Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTATES D'AVANCE</b>			
- ASSURANCES	107		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	56		
- LOCATION MATERIELS	417		
- COTISATIONS	1 450		
- ASSURANCES	1 778		
- ASSURANCES	1 094		
- ASSURANCES	1 194		
- ASSURANCES	6 701		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	61		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	112		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	59		
- COTISATIONS	1 053		
<b>Total</b>	<b>14 082</b>		

### **CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**

*Société d'Expertise Comptable*

*Commissaire aux Comptes*

**3 Rue Jules Raimu - Bât. 2**

**31200 TOULOUSE**

**SIRET 415 048 669 00030**

## ANNEXE

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

### Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- Prestations non achevées 2021	529 141		
Total	529 141		

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés		24 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 960		
Compte courant société mère		14 034	

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	3 503 810
LA REUNION	30 300
Total	3 534 110

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	6
Total	23

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	162	
Dont entreprises liées	162	

**CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030

## **ANNEXE**

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

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

LE MAREC BERTRAND PRESIDENT

#### **CCA COMPTA CONSEIL AUDIT**

*Société d'Expertise Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*  
3 Rue Jules Raimu - Bât. 2  
31200 TOULOUSE  
SIRET 415 048 669 00030