

SPARTED

Société par actions simplifiée au capital de 602,76 euros
Siège social : 21 Rue de Berri – 75008 Paris
804 344 216 RCS Paris
(la « Société »)

EXTRAIT DES DÉCISIONS UNANIMES DES ASSOCIÉS
EN DATE DU 21 JUILLET 2023

PRISES PAR CONSENTEMENT DE TOUS LES ASSOCIÉS EXPRIMÉ DANS UN ACTE
CONFORMÉMENT AUX STIPULATIONS DE L'ARTICLE 19.1 DES STATUTS

[...]

DEUXIÈME DÉCISION

(Approbation des comptes annuels – Quitus aux mandataires sociaux)

La collectivité des Associés, connaissance prise du rapport du Président,

approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport, faisant ressortir une perte de (203.163,18) euros,

constate par ailleurs que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de montant au titre des dépenses non déductibles du résultat fiscal visée à l'article 39 4° du Code général des impôts.

En conséquence, la collectivité des Associés **donne** aux mandataires sociaux quitus de leur gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

TROISIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat)

La collectivité des Associés, connaissance prise du rapport du Président, **approuve** la proposition du Président, et

décide de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, constituant une perte de (203.163,18) euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Report à nouveau débiteur antérieur : 765.585,76 €

- Perte de l'exercice : 203.163,18 €

Total à affecter (968.748,94) €

AFFECTATION :

- Affectation des pertes au compte « report à nouveau » : (968.748,94) €

Total des affectations

(968.748,94) €

Suite à l'affectation réalisée, le poste report à nouveau présente désormais un solde débiteur de 968.748,94 euros.

Rappel des dividendes distribués

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, la collectivité des Associés **constate** qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours de l'exercice, ni depuis la constitution de la Société.

[...]

SIXIEME DÉCISION

(Pouvoir en vue de l'accomplissement des formalités)

La collectivité des Associés **confère** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités nécessaires.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.



Monsieur Matthieu Le Vasseur

Président

Soldes intermédiaires de gestion

SIG synthétiques

	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	Variation (€)	Variation (%)
+ Ventes de marchandises		100		100		
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	1 394 948	100	1 400 181	100	-5 234	
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 394 948	100	1 400 181	100	-5 234	
- MP, approvisionnements consommés	-27				-27	
- Sous traitance directe			-9 060	-1	9 060	-100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 394 921	100	1 391 121	99	3 799	
- Autres achats	-48 567	-3	-66 407	-5	17 840	-27
- Charges externes	-297 371	-21	-289 322	-21	-8 049	3
VALEUR AJOUTÉE	1 048 982	75	1 035 393	74	13 590	1
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	-28 652	-2	-26 198	-2	-2 453	9
- Charges de personnel	-1 303 973	-93	-1 499 907	-107	195 933	-13
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-283 642	-20	-490 712	-35	207 070	-42
+ Autres produits de gestion courante	2 186		2 570		-384	-15
+ Reprises amorts, provs, transferts de charges	14 915	1	17 364	1	-2 449	-14
- Dotations aux amorts et aux provs	-141 066	-10	-190 653	-14	49 587	-26
- Autres charges de gestion courante	-178		-257		78	-31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-407 786	-29	-661 688	-47	253 902	-38
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 982				1 982	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières	2 644		-9 823	-1	12 467	-127
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-403 160	-29	-671 511	-48	268 351	-40
+ Produits exceptionnels	12 570	1			12 570	
- Charges exceptionnelles			-502		502	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 570	1	-502		13 073	-2 602
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	187 427	13	163 295	12	24 132	15
RÉSULTAT NET	-203 163	-15	-508 718	-36	305 555	-60

SIG détaillés

	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	Variation (€)	Variation (%)
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	1 394 947,77	100	1 400 181,33	100	-5 233,56	-0,4
70601 - Ps - nn recurring cb - setupbt - fr	44 780,00	3,2	34 870,00	2,5	9 910,00	28,4
70602 - Ps - managed services - fr	62 375,00	4,5	43 670,17	3,1	18 704,83	42,8
70603 - Ps - recurring cb - subscription - fr	1 032 697,52	74	1 086 590,66	77,6	-53 893,14	-5
70613 - Ps - managed services - dom	7 179,00	0,5	4 000,00	0,3	3 179,00	79,5
70614 - Ps - recur. cb - subscr - dom	35 040,00	2,5	26 750,00	1,9	8 290,00	31
7069 - Ps - recur. cb - subscr. - hcee	6 000,00	0,4			6 000,00	
706901 - Ps - recur. cb - subscr - cee	161 635,00	11,6	168 450,00	12	-6 815,00	-4
706902 - Ps - nn recur. cb - setup/abt mens - cee			4 000,00	0,3	-4 000,00	-100
706903 - Ps - managed services - cee	6 000,00	0,4	10 200,00	0,7	-4 200,00	-41,2
70695 - Ps - recur. cb - subscr. - hcee	37 741,25	2,7	18 850,50	1,4	18 890,75	100,2
70696 - Ps - nn recur. cb - setup + ab - hcee	1 500,00	0,1	2 800,00	0,2	-1 300,00	-46,4
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 394 947,77	100	1 400 181,33	100	-5 233,56	-0,4
- MP, approvisionnements consommés	-27,00				-27,00	
6026 - Emballages	27,00				27,00	
- Sous traitance directe			-9 060,02	-0,6	9 060,02	-100
61113 - External contractors finance			9 060,02	0,7	-9 060,02	-100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 394 920,77	100	1 391 121,31	99,4	3 799,46	0,3
- Autres achats	-48 567,25	-3,5	-66 407,09	-4,7	17 839,84	-26,9
6041 - Ps - design	3 495,00	0,3	5 470,00	0,4	-1 975,00	-36,1
60412 - Ps - marketing	150,59	0			150,59	
60413 - Ps - services manages	1 089,98	0,1	28 569,50	2	-27 479,52	-96,2
60416 - Ps - corporate			5 850,00	0,4	-5 850,00	-100
60417 - Ps - sales	50,00				50,00	
60421 - Plateform dvpmt - direct cost	8 548,42	0,6	5 512,95	0,4	3 035,47	55,1
60422 - Plateform aws - direct cost	33 756,26	2,4	18 479,02	1,3	15 277,24	82,7
6061 - Fournitures non stockables - eau, énergie			32,29		-32,29	-100
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 477,00	0,1	2 399,43	0,2	-922,43	-38,4
6064 - Fournitures administratives			93,90	0	-93,90	-100
- Charges externes	-297 371,16	-21,3	-289 321,71	-20,7	-8 049,45	2,8
6122 - Crédit-bail mobilier	2 483,31	0,2	1 741,41	0,1	741,90	42,6
61321 - Locations immobilières - rue liege			2 830,67	0,2	-2 830,67	-100
61322 - Locations immo - rue aboukir	125 553,68	9	105 664,52	7,6	19 889,16	18,8
6135 - Locations mobilières	2 608,72	0,2			2 608,72	
614 - Charges locatives et de copropriété			2 456,00	0,2	-2 456,00	-100
6152 - Entretien et réparations sur biens immobiliers			2 107,66	0,2	-2 107,66	-100
6155 - Entretien et réparations sur biens mobiliers	166,66	0			166,66	
616 - Primes d'assurances	154,27	0	2 057,29	0,2	-1 903,02	-92,5
61601 - Ass - hiscox	1 744,18	0,1			1 744,18	
61603 - Assurance - chômage des dirigeants non madelin	153,10	0			153,10	
6161 - Multirisques	135,00	0	264,00	0	-129,00	-48,9
622601 - Honoraires financiers	47 668,28	3,4	21 051,36	1,5	26 616,92	126,4
622602 - Honoraires recrutements	569,66	0	416,67	0	152,99	36,7
622603 - Honoraires juridiques	3 500,00	0,3	3 000,00	0,2	500,00	16,7
622605 - Prestation marketing	7 065,00	0,5	7 776,50	0,6	-711,50	-9,1
622607 - Honoraires sociales	5 932,00	0,4	6 000,00	0,4	-68,00	-1,1
622608 - Honoraires product design	11 950,00	0,9			11 950,00	
622609 - Honoraires comptables	9 588,00	0,7	11 388,00	0,8	-1 800,00	-15,8
62261 - Honoraires comptables			-1 800,00	-0,1	1 800,00	-100
62262 - Honoraires financiers	2 500,00	0,2			2 500,00	

	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	Variation (€)	Variation (%)
6227 - Frais d'actes et de contentieux	265,54	0	649,61	0,1	-384,07	-59,1
6231 - Annonces et insertions	155,76	0	852,99	0,1	-697,23	-81,7
6232 - Echantillons	248,99	0			248,99	
6233 - Foires et expositions	10 569,00	0,8	9 969,00	0,7	600,00	6
6234 - Cadeaux à la clientèle	252,79	0	414,72	0	-161,93	-39
62351 - Marketing ads	8 481,09	0,6	15 960,01	1,1	-7 478,92	-46,9
6236 - Catalogues et imprimés	91,08	0			91,08	
6238 - Divers - pourboires, don courant			500,00	0	-500,00	-100
6241 - Transports sur achats	22,63		15,00		7,63	50,9
6251 - Voyages et déplacements	360,03	0	3 378,24	0,2	-3 018,21	-89,3
6252 - Notes de frais	4 081,24	0,3	5 301,34	0,4	-1 220,10	-23
6255 - Frais de déménagement			1 275,00	0,1	-1 275,00	-100
6257 - Réceptions	2 780,57	0,2	9 866,86	0,7	-7 086,29	-71,8
6261 - Frais postaux	202,93	0	102,51	0	100,42	98
62612 - Logiciel - design	2 819,06	0,2	1 471,62	0,1	1 347,44	91,6
62613 - Logiciel - product			4 385,88	0,3	-4 385,88	-100
62614 - Logiciel - marketing	5 911,93	0,4	11 335,56	0,8	-5 423,63	-47,8
62616 - Logiciel - customer success			1 881,84	0,1	-1 881,84	-100
62617 - Logiciel - sales	7 640,49	0,6	13 256,25	1	-5 615,76	-42,4
62618 - Logiciel - recrutement	3 327,72	0,2	4 910,80	0,4	-1 583,08	-32,2
62619 - Logiciel - developpement plateforme	7 538,14	0,5	7 494,32	0,5	43,82	0,6
62621 - Logiciel - corporate	6 217,43	0,5	3 933,35	0,3	2 284,08	58,1
62622 - Frais telecom - free	199,66	0	221,36	0	-21,70	-9,8
62624 - Frais telecom - sfr			123,46	0	-123,46	-100
627 - Services bancaires et assimilés	3 046,82	0,2	14 860,98	1,1	-11 814,16	-79,5
62702 - Frais bancaires - bnp	1 844,83	0,1	4 274,80	0,3	-2 429,97	-56,8
6278 - Autres frais et commissions sur prestations de services			10,47		-10,47	-100
6281 - Concours divers - cotisations	455,00	0	706,66	0,1	-251,66	-35,6
6284 - Frais de recrutement de personnel	9 086,57	0,7	7 200,00	0,5	1 886,57	26,2
6288 - Autres charges extérieures diverses			15,00		-15,00	-100
VALEUR AJOUTÉE	1 048 982,36	75,2	1 035 392,51	74	13 589,85	1,3
- Impôts, taxes et versements assimilés	-28 651,53	-2	-26 198,14	-1,9	-2 453,39	9,4
6312 - Taxe d'apprentissage	5 718,16	0,4	7 677,34	0,6	-1 959,18	-25,5
6313 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	10 123,61	0,7	10 443,38	0,8	-319,77	-3,1
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	11 843,42	0,9	7 099,42	0,5	4 744,00	66,8
635 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (administrations des impôts)	444,00	0	447,00	0	-3,00	-0,7
635115 - Impots taxe cvae	522,34	0	531,00	0	-8,66	-1,6
- Charges de personnel	-1 303 973,27	-93,5	-1 499 906,59	-107,1	195 933,32	-13,1
641 - Rémunérations du personnel	826 155,88	59,2	882 568,18	63	-56 412,30	-6,4
6412 - Congés payés	85 332,99	6,1	105 216,67	7,5	-19 883,68	-18,9
6413 - Primes et gratifications	81 189,63	5,8	146 322,36	10,5	-65 132,73	-44,5
6414 - Indemnités et avantages divers	20 879,09	1,5	18 248,01	1,3	2 631,08	14,4
6451 - Cotisations à l'urssaf	187 473,60	13,4	229 015,60	16,4	-41 542,00	-18,1
6452 - Cotisations aux mutuelles	19 731,06	1,4	20 179,15	1,4	-448,09	-2,2
6453 - Cotisations aux caisses de retraites	79 738,05	5,7	95 011,98	6,8	-15 273,93	-16,1
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	1 170,95	0,1	-83,17	0	1 254,12	-1 507,9
6475 - Médecine du travail, pharmacie	2 302,02	0,2	3 427,81	0,2	-1 125,79	-32,8
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-283 642,44	-20,3	-490 712,22	-35	207 069,78	-42,2
+ Autres produits de gestion courante	2 186,15	0,2	2 570,00	0,2	-383,85	-14,9
756 - Gains de change sur créances et dettes commerciales	6,67		22,64		-15,97	-70,5
758 - Produits divers de gestion courante	2 179,48	0,2	2 547,36	0,2	-367,88	-14,4

	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	Variation (€)	Variation (%)
+ Reprises amorts, provs, transferts de charges	14 914,85	1,1	17 363,52	1,2	-2 448,67	-14,1
791 - Transferts de charges d'exploitation	14 914,85	1,1	17 363,52	1,2	-2 448,67	-14,1
- Dotations aux amorts et aux provs	-141 066,21	-10,1	-190 652,92	-13,6	49 586,71	-26
68111 - Immobilisations incorporelles	136 873,90	9,8	165 022,74	11,8	-28 148,84	-17,1
68112 - Immobilisations corporelles	4 192,31	0,3	3 830,18	0,3	362,13	9,5
68174 - Créances			21 800,00	1,6	-21 800,00	-100
- Autres charges de gestion courante	-178,19	0	-256,52	0	78,33	-30,5
656 - Pertes de change sur créances et dettes commerciales	103,28	0	0,85		102,43	12 050,6
658 - Charges diverses de gestion courante	74,91	0	255,67	0	-180,76	-70,7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-407 785,84	-29,2	-661 688,14	-47,3	253 902,30	-38,4
+ Produits financiers	1 981,59	0,1			1 981,59	
762 - Produits des autres immobilisations financières	1 981,59	0,1			1 981,59	
- Charges financières	2 643,93	0,2	-9 822,82	-0,7	12 466,75	-126,9
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	-2 643,93	-0,2	9 730,46	0,7	-12 374,39	-127,2
666 - Pertes de change			92,36	0	-92,36	-100
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-403 160,32	-28,9	-671 510,96	-48	268 350,64	-40
+ Produits exceptionnels	12 570,14	0,9			12 570,14	
771 - Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 055,30	0,2			3 055,30	
797 - Transferts de charges exceptionnelles	9 514,84	0,7			9 514,84	
- Charges exceptionnelles			-502,44	0	502,44	-100
6712 - Pénalités, amendes fiscales et pénales			502,44	0	-502,44	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 570,14	0,9	-502,44	0	13 072,58	-2 601,8
- Impôts sur les bénéfices	187 427,00	13,4	163 295,00	11,7	24 132,00	14,8
695 - Impôts sur les bénéfices	-187 427,00	-13,4	-163 295,00	-11,7	-24 132,00	14,8
RÉSULTAT NET	-203 163,18	-14,6	-508 718,40	-36,3	305 555,22	-60,1

Annexes

Préambule	22
Principes et méthodes comptables	23
Informations complémentaires	25

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2022** a une durée de **12 mois**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 022 978,96 €**.

Le résultat net comptable est une perte de **203 163,18 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

● Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

• Frais de Recherche et Développement

- Inscription à l'actif
Du fait de la nature de l'activité de la société et compte tenu de son caractère innovant, une partie significative des charges de la société correspond à la définition des frais de développement énoncés par la PCG. Les dépenses de développement sont inscrites au bilan si et seulement si les 6 conditions définies par les normes comptables sont remplies. Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées à l'actif du bilan.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, et à chaque clôture d'exercice, les dépenses liées au projet de développement inscrit au bilan font l'objet d'une analyse afin de s'assurer que le projet lié remplit toujours les critères d'activation. Le cas échéant, une dépréciation ou un amortissement exceptionnel sont comptabilisés.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

• Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

• Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	824 918,00			824 918,00
Brevets	4 880,00		4 880,00	
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	42 880,00	3 748,00		46 628,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres	36 000,00			36 000,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	635 648,00	136 875,00		772 522,00
Brevets	4 880,00		4 880,00	
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	37 209,00	4 193,00		41 402,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 000,00	36 000,00		
Clients douteux ou litigieux	43 600,00	43 600,00		
Autres créances clients	531 388,00	531 388,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	187 427,00	187 427,00		
TVA	2 203,00	2 203,00		
Autres impôts	3 062,00	3 062,00		
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 903,00	1 903,00		
Charges constatées d'avance	6 284,00	6 284,00		
TOTAL	811 867,00	811 867,00		
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	501 353,00		501 353,00	
Emprunts et dettes financières divers	192,00	192,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 208,00	20 208,00		
Personnel et comptes rattachés	30 659,00	30 659,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	54 492,00	54 492,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	106 263,00	106 263,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 675,00	7 675,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	161 398,00	161 398,00		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	838 590,00	838 590,00		
TOTAL	1 720 830,00	1 219 477,00	501 353,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
60421 - PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	5 022,00	
60422 - PLATEFORM AWS - DIRECT COST	22 886,00	
62619 - LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	2 107,00	
TOTAL	30 015,00	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL		

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
62619 - LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME (Import/Export)	460,00	
62621 - LOGICIEL - CORPORATE (Import/Export)	170,00	
62612 - LOGICIEL - DESIGN (Import/Export)	126,00	
62614 - LOGICIEL - MARKETING (TVA 20%)	261,00	
62618 - LOGICIEL - RECRUTEMENT (TVA 20%)	103,00	
6284 - Frais de recrutement de personnel (TVA 20%)	613,00	
616 - Primes d'assurances (Pas de TVA)	1 039,00	
62617 - LOGICIEL - SALES (Import/Export)	11,00	
62612 - LOGICIEL - DESIGN (Intracom)	5,00	
62351 - Marketing ads (Intracom)	31,00	
62617 - LOGICIEL - SALES (Intracom)	50,00	
60412 - PS - MARKETING (Import/Export)	6,00	
60421 - PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST (TVA 20%)	21,00	
60421 - PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST (Import/Export)	616,00	
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement (TVA 20%)	262,00	
62622 - FRAIS TELECOM - FREE (TVA 20%)	4,00	
61603 - Assurance - chômage des dirigeants non madelin	2 506,00	
TOTAL	6 284,00	

- État des produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
PCA RS 0%	126 088,00	
PCA RS 20%	712 502,00	
TOTAL	712 502,00	0

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	603,00				603,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	270 245,00				270 245,00
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	50,00				50,00
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau crédeur					
Report à nouveau débiteur	-256 867,00			-508 718,00	-765 586,00
Résultat de l'exercice	-508 718,40		-203 163,18	508 718,00	-203 163,00
TOTAL	-494 687,40		-203 163,18		-697 851,00

5. IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>					Néant <input type="checkbox"/>						
CADRE A - IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations				
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence	Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	824 918	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	4 880	KE	KF		
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, aménagements des constructions		dont composants	M2	KP		KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants	M3	KS		KT	KU			
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	850	KW	KX		
		Matériel de transport				KY		KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	42 030	LC	LD 3 748		
		Emballages récupérables et divers				LE	0	LF	LG 0		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ		
Avances et acomptes					LK		LL	LM			
TOTAL III				LN	42 880	LO		LP 3 748			
FINANCIÈRES	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	36 000	1U	1V		
	TOTAL IV				LQ	36 000	LR		LS		
Total général (I + II + III + IV)					ØG	908 679	ØH		ØJ 3 748		
CADRE B - IMMOBILISATIONS					Diminutions		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence				
					Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ	DØ 824 918	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	4 880	LW 0	1X
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions			IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				IU		MM		MN 850	MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	MR
		Matériel bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT 45 778	MU
		Emballages récupérables et divers				IX		MV		MW 0	MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	NB
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF	
TOTAL III				IY		NG		NH 46 628	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	ØW
	Autres participations					I0		ØX		ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F 36 000	2G
	TOTAL IV				I3		NJ		NK 36 000	2H	
Total général (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL 907 546	ØM	

5 bis **TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

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 : <u>SPARTED</u>						Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Exercice N clos le <u>31/12/2022</u>						
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 immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissement (2)	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	1	2	3	4	5	
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					
<p>(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 CGI et figurent 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.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(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.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - 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.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>						
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						=
<p>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.</p> <p>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.</p>						

6. AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>										Néant <input type="checkbox"/>					
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 établissement et développement				CY	635 647	EL	136 875	EM		EN	772 522				
Fonds commercial				RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles				PE	4 880	PF		PG	4 880	PH	0				
TOTAL I				RK	640 527	RM	136 875	RN	4 880	RO	772 522				
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	587	QE	263	QF		QG	850				
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	36 622	QM	3 930	QN		QO	40 552				
	Emballages récupérables et divers			QP	0	QR	0	QS	0	QT	0				
TOTAL II				QU	37 209	QV	4 193	QW	0	QX	41 402				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)				ØN	677 736	ØP	141 068	ØQ	4 880	ØR	813 924				
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		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6			
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Installations gales., agencts. et aménag.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. gales., agenc. et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Matériel de bureau, informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL III		NL						NM						NO	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR)		NW		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU)			NY		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY)			NZ			
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES															
				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunts à étaler								Z9		Z8					
Primes de remboursement des obligations								SP		SR					

7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>							Néant <input type="checkbox"/>		
NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix	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 quinques H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées	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		4		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens 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	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	33 000	6U		6V		6W	33 000
	Autres provisions pour dépréciation	6X	0	6Y		6Z		7A	0
TOTAL III	7B	33 000	TY		TZ		UA	33 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	33 000	UB		UC		UD	33 000
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 39-1-5ème du CGI								10	

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFIP N° 2057-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
						1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	36 000	UV	36 000	UW	0	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	43 600		43 600		0	
	Autres créances clients				UX	531 388		531 388		0	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM	187 427		187 427		0
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	2 203		2 203		0
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN	3 062		3 062		0
		Divers				VP	0		0		0
	Groupe et associés (2)				VC						
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	1 903		1 903		0		
Charges constatées d'avance				VS	6 284		6 284		0		
TOTAUX				VT	811 867	VU	811 867	VV	0		
RENVIS	(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	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans		
						1	2	3	4		
		Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y					
		Autres emprunts obligataires (1)				7Z					
		à 1 an maximum à l'origine		VG	0	0	0	0			
		à plus d'1 an à l'origine		VH	501 353	0	501 353			0	
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	192	192	0	0	
		Fournisseurs et comptes rattachés				8B	20 208	20 208	0	0	
		Personnel et comptes rattachés				8C	30 659	30 659	0	0	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	54 492	54 492	0	0	
		Impôts sur les bénéfices				8E					
		Taxe sur la valeur ajoutée				VW	106 263	106 263	0	0	
		Obligations cautionnées				VX					
		Autres impôts, taxes et assimilées				VQ	7 675	7 675	0	0	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J					
		Groupe et associés (2)				VI	161 398	161 398	0	0	
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K					
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				Z2					
		Produits constatés d'avance				8L	838 590	838 590	0	0	
		TOTAUX				VY	1 720 830	VZ	1 219 477	501 353	0
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	140 844	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL		

9. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/>					
I. RÉINTÉGRATIONS						Exercice N clos le <u>31/12/2022</u>				
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés					WB				
	Avantages personnels non déduc. (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amort. excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles		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					I7	-187 427			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7	K7			
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme					- imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR)		I8		
						- imposées au taux de 0%		ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées pendant les exercices antérieurs					- Plus-values nettes à court terme		WN		
						- Plus-values soumises au régime des fusions		WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires		SU	Zones d'entreprises		SW	WQ		
		Quote part de 12% des plus-values à taux zéro					M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3				
TOTAL I						WR	-187 427			
II - DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	203 163		
Quote-part dans les pertes subies par une sté de personnes ou un G.I.E.						WT				
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc.						WU				
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme					- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)		WV		
						- imposées au taux de 0 %		WH		
						- imposées au taux de 19 %		WP		
						- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure		WW		
						- imputées sur les déficits antérieurs		XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%						I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée						WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales / Produit net des actions et parts d'intérêts: (Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation)					2A	XA				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX				
Mesures d'incitation	Dédutions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY			
	Majoration d'amortissement						XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (art.44 sexies)		L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5	XF
		ZFU – TE (art. 44 octies A)		ØV	S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies)		XC
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)		PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS				
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)		YH	XG			
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		YC				
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		YD				
	Dont déductions exceptionnelles (art 39 decies F)		YI	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI				
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		YL							
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2				
III - RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	XH	203 163		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables.				Bénéfice (I - II)		XI				
				Déficit (II-I)			XJ	390 590		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						XL				
RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN	XO	390 590		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES	

10.

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>				Néant <input type="checkbox"/>	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	390 590
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	390 590
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler ci-dessous)					
				Dotations de l'exercice	
				Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles				ZV	ZW
Provisions pour risques et charges					
.....					
.....					
.....					
Total des provisions pour risques et charges				8X	8Y
Provisions pour dépréciation					
.....					
.....					
.....					
Total des provisions pour dépréciation				9D	9E
Charges à payer					
.....					
.....					
.....					
Total des provisions pour charges à payer				9K	9L
Totaux (Cadre III)				YN	YO
Totaux à reporter au tableau 2058-A				ligne VI	
Totaux à reporter au tableau 2058-A				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	
		L1			Montant net à la fin de l'exercice

11. TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>										Néant <input type="checkbox"/>	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	-256 867	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserves légales	ZB	
									- Autres réserves	ZD	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	-508 718		Dividendes			ZE	
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions			ZF	
	Total I			ØF	-765 585		Report à nouveau			ZG	-765 585
						Total II			ZH	-765 585	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N	Exercice N-1
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7						YQ			1 741	
	Engagements de crédit-bail immobilier						YR			0	
	Effets portés à l'escompte et non échus						YS			0	
DÉTAIL DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance						YT	47 090	72 941	
		Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8						XQ	128 162	110 958	
		Personnel extérieur à l'entreprise						YU			
		Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	89 038	48 482	
		Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV			
		Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES						ST	81 647	132 407	
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052						ZJ	345 938	364 789	
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle, CFE, CVAE						YW	522			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS						9Z	28 129	25 667		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052						YX	28 652	25 667		
TVA	Montant de la TVA collectée						YY	207 076	247 908		
	Montant de la TVA déductible comptabilisée au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	57 088	59 127		
DIVERS	Montant brut des salaires						ØZ	1 013 558			
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition						ØS				
	Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société						ZK				
	Numéro de centre de gestion agréé		XP	Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR				
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur						RH				
RÉGIME DE GROUPE	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre		JA	Plus values à 15%	JK	Plus values à 0%	JL				
				Plus values à 19%	JM	Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble		JD	Plus values à 15%	JN	Plus values à 0%	JO				
				Plus values à 19%	JP	Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale						JH	N° SIRET société mère	JJ		

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>						Néant <input type="checkbox"/>			
A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE (IMMOBILISATIONS)									
Nature et date d'acquisition des éléments cédés		Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiques en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle			
1		2	3	4	5	6			
1	Concessions et droits similaires, 30/11/2017	4 880		4 880		0			
B – PLUS-VALUES, MOINS-VALUES									
			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées						
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %		
7				8	9	19 %		15 % ou 12,8 %	0 %
1	0	0							
2	Fraction résiduelle de la provision spéciale réévaluée afférente aux éléments cédés								
3	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés								
4	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale								
5	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement								
6	Provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT devenues sans objet...								
7	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT								
8	Divers (détails à donner en extension 2)								
TOTAL									
Cadre A : + ou - value nette à court terme			A	B			C		
Cadre B : + ou - value nette à long terme (ventilation par taux)									
Cadre C : autres plus-values taxables à 19%									

Autres éléments : divers		Qualification fiscale des PV ou MV réalisées			Plus-values taxables à 19 %
		Court terme	Long terme		
	19 %		15 % ou 12,8 %	0 %	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

14. **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

Désignation de l'entreprise <u>SPARTED</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Entreprises soumises à l'IS ou à l'IR: Rappel de la plus ou moins value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8%	
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis)	
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 la sexies-0)	

I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins values à 12,8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						
Origine		Moins-values		Imputation sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		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					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

15. **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
 RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19%	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
Total 1 et 2		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
Total 4 et 5		6				
Montant réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5ème, 6ème, 7ème alinéas de l'article 39-1-5ème du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		Donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
1	2	3	4	5		

16. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : <u>SPARTED</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le: <u>01/01/2022</u> et clos le: <u>31/12/2022</u>		Données en nombre de mois : <u>12</u>	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 394 948	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
Total 1	OX	1 394 948	
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	2 186	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	14 915	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
Total 2	OM	17 101	
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	48 594	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	166 725	
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	130 646	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	178	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Total 3	OJ	346 144	
IV – Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	1 065 905
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	1 065 905	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 394 948	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	17	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY - GZ	du	01/01/2022
		au	31/12/2022
Date de cessation	HR		

17.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : [SPARTED - SIREN : 804344216]				Néant <input type="checkbox"/>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	7 143
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	50 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SAS	Dénomination	SIA HOLDING		
N° SIREN (si société établie en France)	521727891	% de détention	12	Nb de parts ou actions	7 143
Adresse :	21 RUE DE BERRI				
	75008	Paris			
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	M	Nom complet	LE VAVASSEUR Matthieu		
Nom marital		% de détention	83	Nb de parts ou actions	50 000
Naissance :	Date	N° Département	57	Commune	SARREBOURG
				Pays	
Adresse :	22 RUE TRUFFAUT				
	75017	PARIS			
Titre		Nom complet			
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département		Commune	
				Pays	
Adresse :					

18. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : <u>SPARTED - SIREN : 804344216</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
---	---

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	905	
--	-----	--

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse :		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 ou Année : 2022	
Dénomination de l'entreprise : SPARTED	Néant <input type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 804344216	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination et adresse	
SIREN	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD	
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD	
Autres créances non reportable et non restituables	
CRÉANCES REPORTABLES	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD	
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %3) + (ligne 2 x 9 %3) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD	
dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD	
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de création audiovisuelle et cinématographique, redevances versées aux organismes de gestion collective et rémunérations versées directement aux auteurs (article 220 sexies A du CGI) cf n°2079-CAC-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des bailleurs pour abandon de loyers commerciaux (article 20 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : SPARTED

SIREN : 804344216

Attestation produite le 11/05/2023

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Désignation de l'entreprise : SPARTED - SIREN : 804344216	
A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉS	
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1 Matthieu Le Vasseur Dirigeant Co-Founder & CEO	26-28 RUE DES GRANDS AUGUSTINS 75006 PARIS
2 Hippolyte Pello Ingénieurs Développeur	8 RUE MAURICE BOKANOWSKI 92600 ASNIERES SUR SEINE
3 Alexandre Octau Ingénieurs Développeur	16 AVENUE BOURGAIN 92130 ISSY LES MOULINEAUX
4 Thomas Dupré Ingénieurs Développeur	2 RUE PAUL NICLAUSSE 77100 MEAUX
5 José-Martin Garcia Ingénieurs Développeur	26 AVENUE GAMBETTA 75020 PARIS
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens	aux immeubles non affectés à l'exploitation	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	80 000			80 000				80 000
2	64 583			64 583				64 583
3	53 000			53 000				53 000
4	48 666			48 666				48 666
5	48 400			48 400				48 400
6								
7								
8								
9								
10								
T	294 649			294 649				294 649

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)		
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		7 222
Totaux		7 222

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (total col 9 + total col 10)	301 871	- de l'exercice	
- de l'exercice précédent	353 883	- de l'exercice précédent	
À PARIS 8, le 11/05/2023			
Civilité du signataire : M			
Nom du signataire : Matthieu Le Vasseur			
Qualité du signataire : Président			

Détail des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance, libellé	Période du / au		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/12/2022	05/01/2023	84		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	13/10/2022	13/10/2023	24		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	14/03/2022	14/03/2023	948		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	30/08/2022	24/09/2023	269		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/01/2022	07/02/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/02/2022	07/03/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/03/2022	07/04/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/04/2022	07/05/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/06/2022	07/07/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/08/2022	07/09/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/09/2022	07/10/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/10/2022	07/11/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/11/2022	07/12/2022	150		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	08/12/2022	07/01/2023	116		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	11/01/2022	11/02/2022	15		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	11/02/2022	11/03/2022	15		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	11/03/2022	11/04/2022	15		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	11/04/2022	11/05/2022	29		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/02/2022	04/03/2022	25		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/03/2022	04/04/2022	26		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/04/2022	04/05/2022	26		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/05/2022	04/06/2022	27		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/06/2022	04/07/2022	27		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/07/2022	04/08/2022	28		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/08/2022	04/09/2022	28		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/09/2022	04/10/2022	29		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/10/2022	04/11/2022	29		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/11/2022	04/12/2022	29		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/12/2022	04/01/2023	24		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	05/01/2022	04/02/2022	26		
PLATEFORM DVPMT - DIRECT COST	10/06/2022	09/06/2023	7		
LOGICIEL - CORPORATE	22/01/2022	22/02/2022	288		
LOGICIEL - CORPORATE	22/02/2022	22/03/2022	275		
LOGICIEL - CORPORATE	22/03/2022	22/04/2022	236		
LOGICIEL - CORPORATE	22/04/2022	22/05/2022	215		
LOGICIEL - CORPORATE	22/05/2022	22/06/2022	238		
LOGICIEL - CORPORATE	22/06/2022	22/07/2022	221		
LOGICIEL - CORPORATE	22/07/2022	22/08/2022	201		
LOGICIEL - CORPORATE	22/08/2022	22/09/2022	227		
LOGICIEL - CORPORATE	22/09/2022	22/10/2022	234		
LOGICIEL - CORPORATE	22/10/2022	22/11/2022	239		
LOGICIEL - CORPORATE	22/11/2022	22/12/2022	222		
LOGICIEL - CORPORATE	22/12/2022	22/01/2023	67		
LOGICIEL - CORPORATE	17/01/2022	17/02/2022	39		
LOGICIEL - CORPORATE	17/02/2022	17/03/2022	39		
LOGICIEL - CORPORATE	17/03/2022	17/04/2022	40		
LOGICIEL - CORPORATE	17/04/2022	17/05/2022	41		
LOGICIEL - CORPORATE	17/05/2022	17/06/2022	42		
LOGICIEL - CORPORATE	17/06/2022	17/07/2022	42		
LOGICIEL - CORPORATE	17/07/2022	17/08/2022	44		
LOGICIEL - CORPORATE	17/08/2022	17/09/2022	43		
LOGICIEL - CORPORATE	17/09/2022	17/10/2022	44		
LOGICIEL - CORPORATE	17/10/2022	17/11/2022	45		

LOGICIEL - CORPORATE	17/11/2022	17/12/2022	42		
LOGICIEL - CORPORATE	17/12/2022	17/01/2023	19		
LOGICIEL - DESIGN	28/01/2022	28/02/2022	52		
LOGICIEL - DESIGN	28/02/2022	28/03/2022	52		
LOGICIEL - DESIGN	28/03/2022	28/04/2022	53		
LOGICIEL - DESIGN	28/04/2022	28/05/2022	55		
LOGICIEL - DESIGN	28/05/2022	28/06/2022	54		
LOGICIEL - DESIGN	28/06/2022	28/07/2022	55		
LOGICIEL - DESIGN	28/07/2022	28/08/2022	57		
LOGICIEL - DESIGN	28/08/2022	28/09/2022	58		
LOGICIEL - DESIGN	28/09/2022	28/10/2022	60		
LOGICIEL - DESIGN	28/10/2022	28/11/2022	58		
LOGICIEL - DESIGN	28/11/2022	28/12/2022	56		
LOGICIEL - DESIGN	28/12/2022	28/01/2023	7		
LOGICIEL - MARKETING	31/03/2022	30/03/2023	751		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/01/2022	15/02/2022	123		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/02/2022	15/03/2022	123		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/03/2022	15/04/2022	128		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/04/2022	15/05/2022	129		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/05/2022	15/06/2022	134		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/06/2022	15/07/2022	134		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/07/2022	15/08/2022	140		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/08/2022	15/09/2022	136		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/09/2022	15/10/2022	140		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/10/2022	15/11/2022	144		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/11/2022	15/12/2022	136		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	15/12/2022	15/01/2023	70		
Assurance - chômage des dirigeants non madelin	01/01/2023	31/12/2023	0		
Fournitures d'entretien et de petit équipement	01/02/2023	02/02/2023	0		
Marketing ads	07/12/2022	07/01/2023	65		
Primes d'assurances	01/01/2023	31/12/2023	0		
FRAIS TELECOM - FREE	10/12/2022	09/01/2023	9		
PS - MARKETING	12/12/2022	12/01/2023	11		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/12/2022	20/01/2023	2		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	27/12/2022	27/01/2023	13		
LOGICIEL - MARKETING	07/12/2022	06/01/2023	80		
Marketing ads	05/12/2022	05/01/2023	70		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/11/2022	30/11/2022	10 507		
LOGICIEL - DESIGN	04/12/2022	03/01/2023	47		
LOGICIEL - SALES	06/12/2022	06/01/2023	216		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/11/2022	20/12/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/11/2022	22/12/2022	54		
LOGICIEL - SALES	02/12/2022	02/01/2023	161		
Locations mobilières	17/10/2022	31/12/2022	264		
Primes d'assurances	17/10/2022	31/12/2022	10		
PS - MARKETING	12/11/2022	12/12/2022	17		
LOGICIEL - MARKETING	07/11/2022	06/12/2022	99		
PS - MARKETING	12/10/2022	12/11/2022	19		
Marketing ads	05/11/2022	05/12/2022	83		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/05/2022	20/05/2022	6 452		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	21/05/2022	31/05/2022	3 728		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/10/2022	31/10/2022	10 507		
LOGICIEL - DESIGN	04/11/2022	03/12/2022	52		
LOGICIEL - SALES	06/11/2022	06/12/2022	298		
Locations mobilières	01/10/2022	31/12/2022	1 135		
Primes d'assurances	01/10/2022	31/12/2022	45		
LOGICIEL - DESIGN	04/10/2022	03/11/2022	52		
Marketing ads	05/10/2022	05/11/2022	83		

LOGICIEL - MARKETING	06/10/2022	06/11/2022	29		
LOGICIEL - SALES	06/10/2022	06/11/2022	261		
LOGICIEL - MARKETING	07/10/2022	06/11/2022	99		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/10/2022	20/11/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/10/2022	22/11/2022	71		
LOGICIEL - SALES	02/11/2022	02/12/2022	182		
LOGICIEL - RECRUTEMENT	31/08/2022	01/10/2022	200		
LOGICIEL - SALES	30/09/2022	02/10/2022	4		
LOGICIEL - SALES	02/10/2022	02/11/2022	184		
PS - MARKETING	12/09/2022	12/10/2022	18		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/09/2022	20/10/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/09/2022	22/10/2022	71		
LOGICIEL - SALES	28/09/2022	06/10/2022	8		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/08/2022	31/08/2022	10 507		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/07/2022	31/07/2022	10 507		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/06/2022	30/06/2022	10 507		
LOCATIONS IMMO - RUE ABOUKIR	01/09/2022	30/09/2022	10 507		
LOGICIEL - MARKETING	07/09/2022	06/10/2022	99		
LOGICIEL - SALES	02/09/2022	02/10/2022	121		
LOGICIEL - MARKETING	06/09/2022	06/10/2022	29		
LOGICIEL - SALES	06/09/2022	06/10/2022	232		
LOGICIEL - MARKETING	06/01/2022	06/02/2022	10		
LOGICIEL - SALES	02/08/2022	02/09/2022	117		
Marketing ads	02/08/2022	02/09/2022	114		
LOGICIEL - MARKETING	07/08/2022	06/09/2022	99		
PS - MARKETING	12/08/2022	12/09/2022	17		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/08/2022	20/09/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/08/2022	22/09/2022	55		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/07/2022	20/08/2022	7		
LOGICIEL - MARKETING	06/08/2022	06/09/2022	28		
LOGICIEL - SALES	06/08/2022	06/09/2022	232		
Locations mobilières	01/07/2022	30/09/2022	1 135		
Locations mobilières	01/07/2022	30/09/2022	45		
PS - SALES	04/04/2022	04/05/2022	50		
PS - MARKETING	12/05/2022	12/06/2022	17		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	31/05/2022	30/06/2022	23		
LOGICIEL - MARKETING	07/06/2022	06/07/2022	99		
PS - MARKETING	12/07/2022	12/08/2022	18		
LOGICIEL - DESIGN	22/07/2022	22/07/2023	63		
Frais de recrutement de personnel	22/07/2022	22/02/2023	1 887		
LOGICIEL - SALES	20/05/2022	02/06/2022	24		
LOGICIEL - SALES	02/06/2022	02/07/2022	225		
LOGICIEL - SALES	02/07/2022	02/08/2022	173		
Marketing ads	02/07/2022	02/08/2022	114		
LOGICIEL - MARKETING	06/07/2022	06/08/2022	28		
LOGICIEL - SALES	06/07/2022	06/08/2022	232		
LOGICIEL - MARKETING	07/07/2022	06/08/2022	99		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/06/2022	20/07/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/06/2022	22/07/2022	71		
PS - MARKETING	12/06/2022	12/07/2022	17		
LOGICIEL - MARKETING	06/06/2022	06/07/2022	27		
LOGICIEL - SALES	06/06/2022	06/07/2022	232		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	20/05/2022	20/06/2022	7		
LOGICIEL - DESIGN	22/05/2022	22/06/2022	66		
LOGICIEL - MARKETING	29/04/2022	29/05/2022	28		
LOGICIEL - MARKETING	07/05/2022	06/06/2022	99		
LOGICIEL - SALES	06/05/2022	06/06/2022	261		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	08/04/2022	08/05/2022	6		

LOGICIEL - DESIGN	22/04/2022	22/05/2022	65		
LOGICIEL - SALES	24/04/2022	24/05/2022	42		
LOGICIEL - SALES	02/05/2022	02/06/2022	228		
LOGICIEL - MARKETING	07/04/2022	06/05/2022	99		
LOGICIEL - SALES	24/03/2022	24/04/2022	41		
LOGICIEL - SALES	02/04/2022	02/05/2022	217		
PS - MARKETING	12/04/2022	12/05/2022	17		
LOGICIEL - MARKETING	06/04/2022	06/05/2022	10		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	08/03/2022	08/04/2022	6		
LOGICIEL - MARKETING	15/03/2022	14/04/2022	109		
LOGICIEL - DESIGN	22/03/2022	22/04/2022	68		
LOGICIEL - SALES	06/03/2022	06/04/2022	319		
LOGICIEL - MARKETING	07/03/2022	06/04/2022	99		
LOGICIEL - MARKETING	06/03/2022	06/04/2022	10		
LOGICIEL - RECRUTEMENT	04/02/2022	04/02/2023	977		
LOGICIEL - MARKETING	07/02/2022	06/03/2022	99		
LOGICIEL - SALES	06/02/2022	06/03/2022	348		
LOGICIEL - MARKETING	06/02/2022	06/03/2022	10		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	08/02/2022	08/03/2022	6		
LOGICIEL - MARKETING	15/02/2022	14/03/2022	106		
LOGICIEL - DESIGN	22/02/2022	22/03/2022	53		
LOGICIEL - SALES	24/02/2022	24/03/2022	40		
LOGICIEL - DESIGN	04/01/2022	03/02/2022	50		
LOGICIEL - DESIGN	22/01/2022	22/02/2022	53		
LOGICIEL - SALES	06/01/2022	06/02/2022	348		
LOGICIEL - SALES	24/01/2022	24/02/2022	40		
LOGICIEL - SALES	02/01/2022	02/02/2022	317		
LOGICIEL - DEVELOPPEMENT PLATEFORME	08/01/2022	08/02/2022	6		
LOGICIEL - DESIGN	26/01/2022	02/05/2022	19		

Exercice ouvert le	01/01/2022	et clos le	31/12/2022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société			Adresse du principal établissement		
SPARTED - SIREN : 804344216			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
21 RUE DE BERRI					
75008 PARIS 8					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
B	ACTIVITÉ				
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	390 590	
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	<input type="checkbox"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
	Bénéfice imposable à 15%	0			
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 (238 quindecies)			
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies A</i>			<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>			<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater W</i> (cocher la case)					<input type="checkbox"/>
D	IMPUTATIONS				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ				
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
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 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"/>
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné
Examen de conformité fiscale (ECF)			<input type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF	

certifié conforme



SPARTED
PLAY HARD. LEARN EASY.

SPARTED

21 RUE DE BERRI
75008 PARIS 8

SIREN : 804.344.216

Statut juridique : SAS

N° TVA : FR 35 804344216

Comptes annuels 2022

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

 pennylane

PENNYLANE LAB

SAS au capital de 1000 Euros - SIREN 908561640

Raison Sociale : PENNYLANE LAB - Siège Social : 5 RUE DES ITALIENS 75009 PARIS

Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détails des comptes	9
Bilan détaillé – Actif	10
Bilan détaillé – Passif	12
Compte de résultat détaillé	13
Soldes intermédiaires de gestion	16
SIG synthétiques	17
SIG détaillés	18
Annexes	21
Préambule	22
Principes et méthodes comptables	23
Informations complémentaires	25
Liasse fiscale	29

Bilan

Bilan actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	824 918	772 522	52 396	189 270
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	46 629	41 402	5 227	5 671
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	36 000		36 000	36 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	907 547	813 924	93 623	230 941	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	574 988	33 000	541 988	496 152
	Autres créances	194 595		194 595	327 868
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				280 000
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	186 488		186 488	63 271
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 284		6 284	4 201	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	962 356	33 000	929 356	1 171 492	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 869 903	846 924	1 022 979	1 402 433	

Bilan passif

		31/12/2022	31/12/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	603	603
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	270 245	270 245
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	50	50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-765 586	-256 867
Résultat de l'exercice	-203 163	-508 718	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-697 851	-494 688
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	501 353	642 197
	Emprunts et dettes financières divers	192	7 169
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 208	15 268
	Dettes fiscales et sociales	199 088	195 703
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	161 398	165 128
Produits constatés d'avance	838 590	871 656	
TOTAL DETTES (III)		1 720 830	1 897 121
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		1 022 979	1 402 433

Détails des comptes

Bilan détaillé – Actif

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement	52 396,15	189 270,05	-136 873,90	-73%
2030000000 - Frais de recherche et de développement	824 918,27	824 918,27		
2803000000 - Frais de recherche et de développement	-772 522,12	-635 648,22	-136 873,90	-22%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
2050000000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		4 880,00	-4 880,00	-100%
2805000000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		-4 880,00	4 880,00	+100%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Autres immobilisations corporelles	5 227,07	5 671,04	-443,97	-8%
2181000000 - Installations générales, agencements, aménagements divers	850,00	850,00		
2183000000 - Matériel de bureau et matériel informatique	44 170,57	40 422,23	3 748,34	+10%
2184000000 - Mobilier	1 608,00	1 608,00		
2818100000 - Amort.ag.cons.divers	-850,00	-587,13	-262,87	-45%
2818300000 - Amort.mat.bureau & informatique	-39 533,10	-35 925,26	-3 607,84	-11%
2818400000 - Amort. mobilier	-1 018,40	-696,80	-321,60	-47%
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Autres immobilisations financières	36 000,00	36 000,00		
2750000000 - Dépôts et cautionnements versés	36 000,00	36 000,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	93 623,22	230 941,09	-137 317,87	-60%
ACTIF CIRCULANT				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	541 988,20	496 152,00	45 836,20	+10%
4110000000 - Clients	531 388,20	456 572,00	74 816,20	+17%
4160000000 - Clients douteux ou litigieux	21 600,00	21 600,00		
4161000000 - Clients douteux ou liti. - cee	22 000,00	22 000,00		
4181000000 - Clients - factures à établir		28 980,00	-28 980,00	-100%
4910000000 - Provisions pour dépréciation des comptes de clients	-33 000,00	-33 000,00		
Autres créances	194 595,03	327 867,74	-133 272,71	-41%
4440000000 - Etat - impôts sur les bénéfices		163 295,00	-163 295,00	-100%
4441000000 - Cir - cii	187 427,00	153 790,00	33 637,00	+22%
4456400000 - Tva déductible sur encaissements	1 364,56		1 364,56	
4456600000 - Tva déductible sur autres biens et services		7 512,71	-7 512,71	-100%
4456610000 - Tva déductible extracommunautaire	63,76		63,76	
4456621000 - Tva déductible intracom. (services)	123,33		123,33	
4457100900 - Tva collectée à 20%		208,34	-208,34	-100%
4458600000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	651,72		651,72	
4487000000 - Produits à recevoir	3 061,69	3 061,69		
4687000000 - Produits à recevoir	1 902,97		1 902,97	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Autres titres		280 000,00	-280 000,00	-100%
5081000000 - Autres valeurs mobilières		280 000,00	-280 000,00	-100%
DISPONIBILITÉS				
Disponibilités	186 488,29	63 271,05	123 217,24	+195%

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
5121002000 - Qonto - sparted-2606-bank-account-4	1 563,39	6 162,19	-4 598,80	-75%
5121004000 - Bnp paribas entreprise (bridge) - compte chèque *2407*	184 924,90	57 108,86	127 816,04	+224%
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
Charges constatées d'avance	6 284,22	4 201,46	2 082,76	+50%
4860000000 - Charges constatées d'avance	6 284,22	4 201,46	2 082,76	+50%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	929 355,74	1 171 492,25	-242 136,51	-21%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 022 978,96	1 402 433,34	-379 454,38	-28%

Bilan détaillé – Passif

	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)		Variation	
	Solde net		Solde net		En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAUX PROPRES						
Capital	602,76	602,76	602,76	602,76		
1013000000 - Capital souscrit - appelé, versé	602,76	602,76	602,76	602,76		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	270 245,46	270 245,46	270 245,46	270 245,46		
1041000000 - Primes d'émission	270 245,46	270 245,46	270 245,46	270 245,46		
RÉSERVES						
Réserve légale	50,00	50,00	50,00	50,00		
1061000000 - Réserve légale	50,00	50,00	50,00	50,00		
REPORT À NOUVEAU						
Report à nouveau	-765 585,76	-256 867,36	-256 867,36	-508 718,40	-199%	
1190000000 - Report à nouveau - solde débiteur	-765 585,76	-256 867,36	-256 867,36	-508 718,40	-199%	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-203 163,18	-508 718,40	-508 718,40	305 555,22	+61%	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-697 850,72	-494 687,54	-494 687,54	-203 163,18	-42%	
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)						
PROVISIONS (II)						
DETTES						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	501 353,32	642 197,19	642 197,19	-140 843,87	-22%	
1641000000 - Pret garanti par l'état	501 353,32	642 197,19	642 197,19	-140 843,87	-22%	
Emprunts et dettes financières divers	192,05	7 168,95	7 168,95	-6 976,90	-98%	
1688000000 - Intérêts courus	192,05	7 168,95	7 168,95	-6 976,90	-98%	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 207,55	15 267,57	15 267,57	4 939,98	+33%	
4010000000 - Fournisseurs	16 157,55	14 787,74	14 787,74	1 369,81	+10%	
4081000000 - Fournisseurs factures non parvenues	4 050,00	479,83	479,83	3 570,17	+745%	
Dettes fiscales et sociales	199 088,44	195 703,06	195 703,06	3 385,38	+2%	
4282000000 - Dettes provisionnées pour congés à payer	30 658,66	27 731,28	27 731,28	2 927,38	+11%	
4310000000 - Sécurité sociale	26 186,06	32 424,01	32 424,01	-6 237,95	-20%	
4370000000 - Autres organismes sociaux	9 947,67	12 821,49	12 821,49	-2 873,82	-23%	
4370200000 - Alan - owliance (prev + mut)	3 705,84	4 262,77	4 262,77	-556,93	-14%	
4382000000 - Charges sociales sur congés à payer	12 263,46	11 092,51	11 092,51	1 170,95	+11%	
4386100000 - Taxe d'apprentissage	1 971,30	8 759,75	8 759,75	-6 788,45	-78%	
4386200000 - Formation professionnelle	417,24	170,40	170,40	246,84	+145%	
4421000000 - Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	7 152,66	7 735,85	7 735,85	-583,19	-8%	
4451000000 - Tva due extracommunautaire	63,76			63,76		
4452000000 - Tva due intracommunautaire	123,33			123,33		
4455100000 - Tva à décaisser	19 990,00	26 667,00	26 667,00	-6 677,00	-26%	
4456400000 - Tva déductible sur encaissements		6 703,82	6 703,82	-6 703,82	-100%	
4456600000 - Tva déductible sur autres biens et services	4 973,51			4 973,51		
4457400000 - Tva collectée sur encaissements	81 112,61	54 030,47	54 030,47	27 082,14	+51%	
4458000000 - Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente		2 781,71	2 781,71	-2 781,71	-100%	
4470000000 - Autres impôts, taxes et versements assimilés	522,34	522,00	522,00	0,34	+1%	
Autres dettes	161 398,32	165 128,11	165 128,11	-3 729,79	-3%	
4550100000 - Associes cct levavaseur	161 398,32	165 128,11	165 128,11	-3 729,79	-3%	
Produits constatés d'avance	838 590,00	871 656,00	871 656,00	-33 066,00	-4%	
4871000000 - Produits constatés d'avance - rs - 0%	126 088,00	162 279,00	162 279,00	-36 191,00	-23%	
4873000000 - Produits constatés d'avance - rs - 20%	712 502,00	709 377,00	709 377,00	3 125,00	+1%	
TOTAL DETTES (III)	1 720 829,68	1 897 120,88	1 897 120,88	-176 291,20	-10%	
Écarts de conversion passif (IV)						
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	1 022 978,96	1 402 433,34	1 402 433,34	-379 454,38	-28%	

1. BILAN – ACTIF

Désignation de l'entreprise		SPARTED - SIREN : 804344216						
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois		12				Nant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N clos le		N-1		
				31/12/2022				
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	AB		AC			
		Frais de développement	CX	824 918	CQ	772 522	52 396	189 270
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			0
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		autres immos incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL		AM			
	Immobilisations corporelles	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR		AS			
		Autres immos corporelles	AT	46 629	AU	41 402	5 227	5 671
		Immos en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	Immobilisations financières	Participations évaluées selon méthode d'équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Crances rattachées participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières	BH	36 000	BI		36 000	36 000
Total (II)		BJ	907 547	BK	813 924	93 623	230 941	
Actif circulant	Stocks	Matériaux premiers, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes sur commandes	BV		BW				
	Créances	Clients et comptes rattachés (3)	BX	574 988	BY	33 000	541 988	496 152
		Autres créances (3)	BZ	194 595	CA		194 595	321 163
		Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
	Divers	V.M.P. (dont actions propres:)	CD		CE			280 000
Disponibilités		CF	186 488	CG		186 488	63 271	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	6 284	CI		6 284	4 201	
	Total (III)	CJ	962 356	CK	33 000	929 356	1 164 787	
	Frais d'émission d'emprunts à terme (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif (VI)	CN						
	Total général (I à VI)	CO	1 869 903	1A	846 924	1 022 979	1 395 729	
(1) Droit au bail		(2) moins d'un an	CP	36 000	(3) + d'1 an	CR	0	
Clause de réserve de propriété - immob.			stocks			crances		

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

D signation de l'entreprise SPARTED - SIREN : 804344216				N ant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont vers :		603)	DA	603	603
	Primes d' mission, de fusion, d'apport, ...			DB	270 245	270 245
	Ecart de r valuation (2) (dont cart d' quivalence		EK	DC		
	R serve l gale (3)			DD	50	50
	R serves statutaires ou contractuelles			DE		
	R s. r glement es (3) (dont r s. sp ciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF		
	Autres r serves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ	DG		
	Report nouveau			DH	-765 586	-256 867
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-203 163	-508 718
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions r glement es			DK		
		TOTAL (I)	DL	-697 851	-494 687	
Autres fonds propres	Produit des missions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionn es			DN		
			TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
			TOTAL (III)	DR		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes aupr s des tablissements de cr dit (5)			DU	501 353	642 197
	Emprunts et dettes financi res divers (dont emprunts participatifs)		EI	DV	161 590	7 168
	Avances et acomptes re us sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattach s			DX	20 208	15 268
	Dettes fiscales et sociales			DY	199 088	188 999
	Dettes sur immobilisations et comptes rattach s			DZ		
	Autres dettes			EA		165 128
Compte de r gul.	Produits constat s d'avance (4)			EB	838 590	871 656
			TOTAL (IV)	EC	1 720 830	1 890 416
		TOTAL (V)	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 022 979	1 395 729	
Renvois	(1)	Ecart de r valuation incorpor au capital		1B		
	(2)	dont	- R serve sp ciale de r valuation (1959)	1C		
			- cart de r valuation libre	1D		
			- R serve de r valuation (1976)	1E		
	(3)	Dont r serve r glement e des plus-values long terme		EF		
	(4)	Dettes et produits constat s d'avance moins d'un an		EG	1 720 830	1 889 895
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes cr diteurs de banques et CCP		EH			