

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01192

Numéro SIREN : 478 148 331

Nom ou dénomination : JMF PARTENARIAT

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001875

## 1- BILAN ACTIF

N° 2050

2021

| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT                                 |  | Durée ex. en nombre de mois* 12                              |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
|--|--|--|---|-------------------|----------------|----------------------|------------------|-------|------------------|
| Adresse de l'entreprise : 67 ALL DE PROVENCE SAINT CHARLES INTERNATIONNAL BP 85006 |  | Durée de l'ex. précédent* 12                                 |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
| Numéro SIRET* 47814833100042   |  | 66030 PERPIGNAN CEDEX  |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
|  |  | Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le : |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
|  |  | Exercice N, clos le : 30/09/2021                             |   | 30/09/2020        |                |                      |                  |       |                  |
|  |  | Brut 1   |   | Amort., provis° 2 |                | Net 3                |                  | Net 4 |                  |
| Capital souscrit non appelé (I)  |  | AA   |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
| I  | Frais d'établissement *                      | AB   |   | AC                |                |                      |                  |       |                  |
| A N  | Frais de développement*                      | CX   |   | CQ                |                |                      |                  |       |                  |
| C C  | Concessions, brevets et droits similaires    | AF   | 14 311                                      | AG                | 1 785          |                      | 12 526           |       |                  |
| T  | Fonds commercial (1)                         | AH   |   | AI                |                |                      |                  |       |                  |
| I R  | Autres immobilisations incorporelles         | AJ   |   | AK                |                |                      |                  |       |                  |
| F P  | Avances et ac. sur immob. incorp.            | AL   |   | AM                |                |                      |                  |       |                  |
|  | Terrains                                     | AN   |   | AO                |                |                      |                  |       |                  |
| I C  | Constructions                                | AP   |   | AQ                |                |                      |                  |       |                  |
| M  | Installat° tech., matériel et outillage ind. | AR   | 77 364                                      | AS                | 73 225         |                      | 4 139            |       | 6 724            |
| M R  | Autres immobilisations corporelles           | AT   | 245 979                                     | AU                | 156 049        |                      | 89 930           |       | 27 296           |
| P  | Immobilisations en cours                     | AV   |   | AW                |                |                      |                  |       |                  |
| B  | Avances et acomptes                          | AX   |   | AY                |                |                      |                  |       |                  |
| I  | Participations évaluées (mise en équ.)       | CS   |   | CT                |                |                      |                  |       |                  |
| L F  | Autres participations                        | CU   |   | CV                |                |                      |                  |       |                  |
| I I  | Créances rattachées à des participat°        | BB   |   | BC                |                |                      |                  |       |                  |
| S N  | Autres titres immobilisés                    | BD   |   | BE                |                |                      |                  |       |                  |
| E  | Prêts  | BF   |   | BG                |                |                      |                  |       |                  |
|  | Autres immobilisations financières *         | BH   | 21 789                                      | BI                |                |                      | 21 789           |       | 22 489           |
| <b>TOTAL (II)</b>  |  | <b>BJ</b>  | <b>359 442</b>                              | <b>BK</b>         | <b>231 058</b> |                      | <b>128 384</b>   |       | <b>56 508</b>    |
| A S  | Matières 1ères, approvisionnements           | BL   | 99 506                                      | BM                |                |                      | 99 506           |       | 78 402           |
| C T  | En cours de production de biens              | BN   |   | BO                |                |                      |                  |       |                  |
| T  | En cours de production de services           | BP   |   | BQ                |                |                      |                  |       |                  |
| C  | Produits intermédiaires et finis             | BR   |   | BS                |                |                      |                  |       |                  |
| C K  | Marchandises                                 | BT   | 116 611                                     | BU                |                |                      | 116 611          |       | 90 777           |
| I S  | Avances et ac. versés sur cdes               | BV   |   | BW                |                |                      |                  |       |                  |
| R C  | Clients et comptes rattachés (3)*            | BX   | 2 331 143                                   | BY                | 70 000         |                      | 2 261 143        |       | 1 872 261        |
| C R  | Autres créances (3)                          | BZ   | 115 168                                     | CA                |                |                      | 115 168          |       | 25 304           |
| U E  | Capital souscrit et appelé, non versé        | CB   |   | CC                |                |                      |                  |       |                  |
| L D  | VMP(dt act° propres) :                       | CD   |   | CE                |                |                      |                  |       |                  |
| I  | Disponibilités                               | CF   | 123 472                                     | CG                |                |                      | 123 472          |       | 327 440          |
| R  | Charges constatées d'avance (3)*             | CH   | 14 020                                      | CI                |                |                      | 14 020           |       | 13 486           |
| E  | <b>TOTAL (III)</b>                           | <b>CJ</b>  | <b>2 799 919</b>                            | <b>CK</b>         | <b>70 000</b>  |                      | <b>2 729 919</b> |       | <b>2 407 669</b> |
| G  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)     | CW   |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
| U  | Primes de remboursement des obl. (V)         | CM   |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
| L  | Ecart de conversion actif* (VI)              | CN   |   |                   |                |                      |                  |       |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>  |  | <b>CO</b>  | <b>3 159 362</b>                            | <b>1A</b>         | <b>301 058</b> |                      | <b>2 858 304</b> |       | <b>2 464 177</b> |
| <b>Renvois :</b> (1) Dont droit au bail  |  |  |   | <b>CP</b>         | <b>21 789</b>  | (3) Part à + d'un an | <b>CR</b>        |       |                  |
|  |  |  | (2) part à - d'1 an des immob fin. nettes : |                   |                |                      |                  |       |                  |
| Clause de rés. de prop.*   |  | Immobilisations :  |   | Stocks :          |                | Créances             |                  |       |                  |

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2021

| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT                       |  | Néant      |              | *         |
|--|--|------------|--------------|-----------|
|  |  | Exercice N | Exercice N-1 |           |
| Capitaux propres   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 25 000 )   | DA         | 25 000       | 25 000    |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB         |              |           |
|  | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/> )    | DC         |              |           |
|  | Réserve légale (3)   | DD         | 2 500        | 2 500     |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE         |              |           |
|  | Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/> )     | DF         |              |           |
|  | Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/> )  | DG         | 522 126      | 422 928   |
|  | Report à nouveau   | DH         |              |           |
|  | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  | DI         | 68 118       | 170 626   |
|  | Subventions d'investissement   | DJ         |              |           |
| Provisions réglementées*   | DK   |            |              |           |
|  | TOTAL (I)  | DL         | 617 745      | 621 054   |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs  | DM         |              |           |
|  | Avances conditionnées  | DN         |              |           |
|  | TOTAL (II)   | DO         |              |           |
| Provisions pour risques et charges                                       | Provisions pour risques  | DP         |              |           |
|  | Provisions pour charges  | DQ         |              |           |
|  | TOTAL (III)  | DR         |              |           |
| Dettes (4)   | Emprunts obligataires convertibles   | DS         |              |           |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT         |              |           |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU         | 1 247 871    | 879 477   |
|  | Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/> ) | DV         | 23 256       | 8 256     |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW         |              |           |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX         | 866 912      | 862 103   |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY         | 102 519      | 86 202    |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ         |              |           |
| Autres dettes  | EA   |            | 7 084        |           |
| Compt régul.   | Produits constatés d'avance (4)  | EB         |              |           |
|  | TOTAL (IV)   | EC         | 2 240 559    | 1 843 123 |
|  | Ecarts de conversion passif* (V)   | ED         |              |           |
|  | TOTAL GENERAL (I à V)  | EE         | 2 858 304    | 2 464 177 |
| Renvois  | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital   | 1B         |              |           |
|  | Réserve spéciale de réévaluation (1959)  | 1C         |              |           |
|  | (2) Dont Ecart de réévaluation libre   | 1D         |              |           |
|  | Réserve de réévaluation (1976)   | 1E         |              |           |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*  | EF         |              |           |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                | EG   | 2 175 472  | 1 794 902    |           |
| (5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP | EH   | 1 138 697  | 791 660      |           |

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

| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT                   |  |            |            |                        |           | Néant |            |              |            |  |
|--|--|------------|------------|------------------------|-----------|-------|------------|--------------|------------|--|
|  |  | Exercice N |            |                        |           |       |            | Exercice N-1 |            |  |
|  |  | France     |            | Exportation et intrac. |           | Total |            |              |            |  |
| Produits d'exploit.  | Ventes de marchandises*  | FA         | 14 178 755 | FB                     | 3 027 608 | FC    | 17 206 364 | 17 580 782   |            |  |
|  | Production vendue : - biens*   | FD         |            | FE                     |           | FF    |            |              |            |  |
|  | - services*  | FG         | 199 446    | FH                     |           | FI    | 199 446    | 137 539      |            |  |
|  | <b>Chiffres d'affaires nets*</b>   | FJ         | 14 378 201 | FK                     | 3 027 608 | FL    | 17 405 810 | 17 718 321   |            |  |
|  | Production stockée*  |            |            |                        |           |       | FM         |              |            |  |
|  | Production immobilisée*  |            |            |                        |           |       | FN         |              |            |  |
|  | Subventions d'exploitation   |            |            |                        |           |       | FO         |              |            |  |
|  | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)         |            |            |                        |           |       | FP         | 71 008       | 7 234      |  |
|  | Autres produits (1) (11)   |            |            |                        |           |       | FQ         | 5 077        | 11 643     |  |
|  | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                    |            |            |                        |           |       | FR         | 17 481 894   | 17 737 198 |  |
| Charges d'exploit.   | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                         |            |            |                        |           |       | FS         | 15 343 202   | 15 616 346 |  |
|  | Variation de stock (marchandises)*   |            |            |                        |           |       | FT         | -46 938      | -11 671    |  |
|  | Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*    |            |            |                        |           |       | FU         | 12 260       | 4 291      |  |
|  | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*               |            |            |                        |           |       | FV         |              |            |  |
|  | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                               |            |            |                        |           |       | FW         | 970 288      | 787 559    |  |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés*                                       |            |            |                        |           |       | FX         | 46 712       | 42 325     |  |
|  | Salaires et traitements*   |            |            |                        |           |       | FY         | 776 271      | 699 339    |  |
|  | Charges sociales (10)  |            |            |                        |           |       | FZ         | 249 758      | 203 047    |  |
|  | - Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*                      |            |            |                        |           |       | GA         | 19 289       | 13 914     |  |
|  | Dotations d'exploitation : - Sur actif circulant : dotations aux provisions* |            |            |                        |           |       | GB         |              | 130 000    |  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions                 |  |            |            |                        |           | GC    |            |              |            |  |
| Autres charges (12)  |  |            |            |                        |           | GD    |            |              |            |  |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                            |  |            |            |                        |           | GE    | 7 265      | 8 577        |            |  |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                            |  |            |            |                        |           | GF    | 17 378 106 | 17 493 727   |            |  |
| <b>1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |  |            |            |                        |           | GG    | 103 789    | 243 471      |            |  |
| opérations en commun   | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                 |            |            |                        |           |       | GH         |              |            |  |
|  | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                  |            |            |                        |           |       | GI         |              |            |  |
| Produits financiers  | Produits financiers de participations (5)                                    |            |            |                        |           |       | GJ         |              |            |  |
|  | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) |            |            |                        |           |       | GK         |              |            |  |
|  | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                    |            |            |                        |           |       | GL         |              |            |  |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges                             |            |            |                        |           |       | GM         |              |            |  |
|  | Différences positives de change  |            |            |                        |           |       | GN         | 365          |            |  |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |            |                        |           |       | GO         |              |            |  |
| Total des produits financiers (V)                                    |  |            |            |                        |           | GP    | 365        |              |            |  |
| charges financières  | Dotations financières aux amortissements et provisions*                      |            |            |                        |           |       | GQ         |              |            |  |
|  | Intérêts et charges assimilées (6)   |            |            |                        |           |       | GR         | 4 614        | 8 609      |  |
|  | Différences négatives de change  |            |            |                        |           |       | GS         | 84           | 2          |  |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |            |                        |           |       | GT         |              |            |  |
| Total des charges financières (VI)                                   |  |            |            |                        |           | GU    | 4 698      | 8 611        |            |  |
| <b>2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |  |            |            |                        |           | GV    | -4 333     | -8 611       |            |  |
| <b>3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |  |            |            |                        |           | GW    | 99 456     | 234 860      |            |  |

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

| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |   | Néant      |                 |                     |                     |
|---|---|------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|   |   | Exercice N |                 | Exercice N - 1      |                     |
| Produits exceptionnels  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | HA         | 5 741           | 6 204               |                     |
|   | Produits exceptionnels sur opérations en capital*   | HB         |                 |                     |                     |
|   | Reprise sur provisions et transferts de charges   | HC         |                 |                     |                     |
|   | Total des produits exceptionnels (7) (VII)  | HD         | 5 741           | 6 204               |                     |
| Charges exceptionnelles   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                 | HE         | 2 020           | 2 983               |                     |
|   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital*  | HF         |                 |                     |                     |
|   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                | HG         |                 |                     |                     |
|   | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)  | HH         | 2 020           | 2 983               |                     |
| <b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>  |   | HI         | 3 721           | 3 221               |                     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                               |   | HJ         |                 |                     |                     |
| Impôts sur les bénéfices* (X)   |   | HK         | 35 059          | 67 455              |                     |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)  |   | HL         | 17 488 000      | 17 743 402          |                     |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)  |   | HM         | 17 419 882      | 17 572 776          |                     |
| <b>5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>                        |   | HN         | 68 118          | 170 626             |                     |
| R<br>E<br>N<br>V<br>O<br>I<br>S   | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                               | HO         |                 |                     |                     |
|   | (2) Dont - produits de locations immobilières   | HY         |                 |                     |                     |
|   | - prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)                      | 1G         |                 |                     |                     |
|   | (3) Dont - Crédit-bail mobilier*  | HP         | 57 054          | 23 397              |                     |
|   | - Crédit-bail immobilier  | HQ         |                 |                     |                     |
|   | (4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au 8))              | 1H         |                 |                     |                     |
|   | (5) Dont produits concernant les entreprises liées  | 1J         |                 |                     |                     |
|   | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées  | 1K         |                 |                     |                     |
|   | (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)         | HX         |                 |                     |                     |
|   | (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)    | RC         |                 |                     |                     |
|   | (6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD         |                 |                     |                     |
|   | (9) Dont transfert de charges   | A1         | 11 008          | 7 234               |                     |
|   | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                   | A2         |                 |                     |                     |
| Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5                                     |   |            |                 |                     |                     |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                    | A3  |            |                 |                     |                     |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                     | A4  |            |                 |                     |                     |
| (13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 Obl. A9   |   |            |                 |                     |                     |
| Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7                                  |   |            |                 |                     |                     |
| Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                                  |   |            |                 |                     |                     |
| (7) Détails des produits et charges exceptionnels   |   |            | Exercice N      |                     |                     |
| (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |   |            | Charges except. | Produits except.    |                     |
| Pénalités sur marché  |   |            |                 | 525                 |                     |
| Charges sur exercice antérieur  |   |            |                 | 1 495               |                     |
| Produits sur exercice antérieur   |   |            |                 |                     | 5 741               |
| (8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :                               |   |            | Exercice N      |                     |                     |
|   |   |            |                 | Charges antérieures | Produits antérieurs |

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

| CADRE A  |  | IMMOBILISATIONS                                      |                  | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice<br>1 |         | Augmentations   |         |  |        |
|--|--|--|------------------|--|---------|---|---------|--|--------|
|  |  |  |                  |  |         | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2 |         | Acquisitions, créat*, apports et virements de poste à post 3 |        |
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT |  |  |                  |  |         | Néant   |         |  |        |
| I  | Frais d'établissement et de développement                            | TOTAL I  |                  | CZ   |         | D8  |         | D9   |        |
| N  | Autres postes d'immobilisations incorporelles                        | TOTAL II   |                  | KD   |         | KE  |         | KF   | 14 311 |
| C  | Terrains   |  |                  | KG   |         | KH  |         | KI   |        |
|  |  | Cons<br>truc<br>tions                                | - Sur sol propre | Dont Composant   | L9      |   | KK      |  | KL     |
| - Sur sol d'autrui                                 | Dont Composant   |  | M1               |  | KN      |   | KO      |  |        |
| R  | Installations générales, agencements et aménagements des             |  |                  | KP   |         | KQ  |         | KR   |        |
|  |  | Dont Composant                                       | M2               |  | KS      | 77 364  | KT      | KU   |        |
| P  | Installations techniques, matériel et outillage industriels          | Dont Composant                                       |                  | M3   |         | KV  | 67 520  | KW   | 68 343 |
| R  | Autres immob.<br>corporelles   | - Instal générales, agencts, aménagemts div*         |                  | KY   | 5 696   | KZ  |         | LA   |        |
|  |  | - Matériel de transport*                             |                  | LB   | 95 208  | LC  |         | LD   | 9 211  |
| E  | corporelles  | - Matériel de bureau et mobilier informatique        |                  | LE   |         | LF  |         | LG   |        |
|  |  | - Emballages récupérables et divers*                 |                  | LH   |         | LI  |         | LJ   |        |
| L  | Immobilisations corporelles en cours                                 |  |                  | LK   |         | LL  |         | LM   |        |
| E  | Avances et acomptes  |  |                  | LN   | 245 789 | LO  |         | LP   | 77 554 |
| TOTAL III  |  |  |                  |  |         |   |         |  |        |
| F  | Participations évaluées par mise en équivalence                      |  |                  | 8G   |         | 8M  |         | 8T   |        |
| I  | Autres participations  |  |                  | 8U   |         | 8V  |         | 8W   |        |
| N  | Autres titres immobilisés  |  |                  | 1P   |         | 1R  |         | 1S   |        |
| N  | Prêts et autres immobilisations financières                          |  |                  | 1T   | 22 489  | 1U  |         | 1V   |        |
| TOTAL IV   |  |  |                  | LQ   | 22 489  | LR  |         | LS   |        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                  |  |  |                  | OG   | 268 277 | OH  |         | OJ   | 91 865 |
| CADRE B  |  | IMMOBILISATIONS                                      |                  | Diminutions  |         | Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3                                 |         | Rééval légale ou éval en équ 4                               |        |
|  |  |  |                  | par virement de poste à poste 1                              |         | par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2                                |         | valeur d'origine des immobilisations en fin 4                |        |
| I  | Frais d'établissement et de développement                            | TOTAL I  |                  | C0   |         | D0  |         | D7   |        |
| C  | Autres postes d'immobilisations incorporelles                        | TOTAL II   |                  | LV   |         | LW  | 14 311  | 1X   |        |
| C  | Terrains   |  |                  | LX   |         | LY  |         | LZ   |        |
|  |  | Constructions  | - Sur sol propre | MA   |         | MB  |         | MC   |        |
| - Sur sol d'autrui                                 | MD   |  |                  | ME   |         | MF  |         |  |        |
| R  | Installations générales, agencement et aménagement des constructions |  |                  | MG   |         | MH  |         | MI   |        |
|  |  | Instal. tech., matériel et outillage ind.            |                  | MJ   |         | MK  | 77 364  | ML   |        |
| R  | Autres immob. corp.  | - Installations générales, agencements, aménagements |                  | MM   |         | MN  | 135 863 | MO   |        |
|  |  | - Matériel de transport                              |                  | MP   |         | MQ  | 5 696   | MR   |        |
| E  | corporelles  | - Mat. de bureau et informatique, mobilier           |                  | MS   |         | MT  | 104 420 | MU   |        |
|  |  | - Emballages récupérables et div                     |                  | MV   |         | MW  |         | MX   |        |
| L  | Immob. corporelles en cours  | MY   |                  | MZ   |         | NA  |         | NB   |        |
| E  | Avances et acomptes  | NC   |                  | ND   |         | NE  |         | NF   |        |
| TOTAL III  |  |  |                  | NG   |         | NH  | 323 343 | NI   |        |
| F  | Participations évaluées (mise en équ.)                               |  |                  | 0U   |         | M7  |         | 0W   |        |
| I  | Autres participations  |  |                  | 0X   |         | 0Y  |         | 0Z   |        |
| N  | Autres titres immobilisés  |  |                  | 2B   |         | 2C  |         | 2D   |        |
| N  | Prêts et autres immob. financières                                   |  |                  | 2E   | 700     | 2F  | 21 789  | 2G   |        |
| TOTAL IV   |  |  |                  | NJ   | 700     | NK  | 21 789  | 2H   |        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                  |  |  |                  | 0K   | 700     | 0L  | 359 442 | 0M   |        |

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

## SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

|  |  |
|--|--|
| Exercice N clos le   | 30/09/2021   |
| 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 : SARL JMF PARTENARIAT   | Néant <span style="border: 1px solid black; display: inline-block; width: 40px; height: 20px; vertical-align: middle;"></span> |

| 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 (2) | Au cours de l'exercice                                 |  | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) |   |
|   |  |  | Montant des suppléments d'amortissement (2)            | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) |   |   |
|   | 1  | 2  | 3  | 4  | 5   | 6   |
| 1 - Concessions, brevets et droits simil. |  |  |  |  |   |   |
| 2 - Fonds commercial                      |  |  |  |  |   |   |
| 3 - Terrains                              |  |  |  |  |   |   |
| 4 - Constructions                         |  |  |  |  |   |   |
| 5 - Instal. tech. mat. et out. industriel |  |  |  |  |   |   |
| 6 - Autres immobilisations corporelles    |  |  |  |  |   |   |
| 7 - Immobilisations en cours              |  |  |  |  |   |   |
| 8 - Participations                        |  |  |  |  |   |   |
| 9 - Autres titres immobilisés             |  |  |  |  |   |   |
| 10 - TOTAUX                               |  |  |  |  |   |   |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.
- (2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

## CADRE B

## Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

|  |   |  |
|--|---|--|
| 1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice |   |  |
| 2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice                       | - |  |
| 3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice      | = |  |

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

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

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 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.

|   |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
|---|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|---|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |  | Néant  |                                      |  |  |  |  |   |
| <b>CADRE A</b>  |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
| <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*</b>  |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
| IMMOB. AMORTISSABLES  |  | Montant des amort. au début de l'ex.         |                                      | Augmentations : dotations de l'ex.             |  | Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises | Montant des amort. à la fin de l'ex.           |   |
| Frais d'établ. et développ. TOTAL I   |  | CY   |                                      | EL   |  | EM   | EN   |   |
| Autres immob. incorp. TOTAL II  |  | PE   |                                      | PF   | 1 785  | PG   | PH   |   |
| Terrains  |  | PI   |                                      | PJ   |  | PK   | PL   |   |
| - Sur sol propre  |  | PM   |                                      | PN   |  | PO   | PQ   |   |
| Construct° - Sur sol d'autrui   |  | PR   |                                      | PS   |  | PT   | PU   |   |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions                  |  | PV   |                                      | PW   |  | PX   | PY   |   |
| Inst. techn., matériel et outillage ind.  |  | PZ   | 70 641                               | QA   | 2 584  | QB   | QC   |   |
| Autres - Installations générales, agencements et aménagements divers                      |  | QD   | 60 032                               | QE   | 4 530  | QF   | QG   |   |
| immob. - Matériel de transport  |  | QH   | 5 696                                | QI   |  | QJ   | QK   |   |
| corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier                                      |  | QL   | 75 401                               | QM   | 10 390                                       | QN   | QO   |   |
| - Emballages récup. et div.   |  | QP   |                                      | QR   |  | QS   | QT   |   |
| TOTAL III   |  | QU   | 211 769                              | QV   | 17 504                                       | QW   | QX   |   |
| TOTAL GENERAL (I + II + III)  |  | ON   | 211 769                              | OP   | 19 289                                       | OQ   | OR   |   |
| <b>CADRE B</b>  |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
| <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b> |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
| Immobilisat° amortissables  |  | DOTATIONS                                    |                                      |  | REPRISES                                     |  |  | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|   |  | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif          | Colonne 3<br>Amortissement fiscal Exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif  | Colonne 6<br>Amortissement fiscal Exceptionnel |   |
| Frais d'établissement TOTAL I   |  | M9   | N1                                   | N2   | N3   | N4   | N5   | N6  |
| Autres immob. incorp. TOTAL II  |  | N7   | N8                                   | P6   | P7   | P8   | P9   | Q1  |
| Terrains  |  | Q2   | Q3                                   | Q4   | Q5   | Q6   | Q7   | Q8  |
| C Sur sol propre  |  | Q9   | R1                                   | R2   | R3   | R4   | R5   | R6  |
| O Sur sol d'autrui  |  | R7   | R8                                   | R9   | S1   | S2   | S3   | S4  |
| N Inst. géol., agenc.   |  | S5   | S6                                   | S7   | S8   | S9   | T1   | T2  |
| Instal. techn., matériel et outillage   |  | T3   | T4                                   | T5   | T6   | T7   | T8   | T9  |
| C Inst. géol., agenc. & am. div.  |  | U1   | U2                                   | U3   | U4   | U5   | U6   | U7  |
| O Mat. de transp.   |  | U8   | U9                                   | V1   | V2   | V3   | V4   | V5  |
| R Mat. bur. & inf. mob.   |  | V6   | V7                                   | V8   | V9   | W1   | W2   | W3  |
| P Emb. récup., div.   |  | W4   | W5                                   | W6   | W7   | W8   | W9   | X1  |
| TOTAL III   |  | X2   | X3                                   | X4   | X5   | X6   | X7   | X8  |
| Frais d'acquisition de titres de participations -   |  | NL   |                                      |  | NM   |  |  | NO  |
| TOTAL général (I+II+III+IV)   |  | NP   | NQ                                   | NR   | NS   | NT   | NU   | NV  |
| TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)  |  | N  | TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU) |  | NY   | TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)                                  |  | NZ  |
| <b>CADRE C</b>  |  |  |                                      |  |  |  |  |   |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>      |  | Montant net au début de l'exercice           |                                      | Augmentations                                  |  | Dotations de l'ex. aux amortissements                              |  | Montant net à la fin de l'exercice                      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler  |  |  |                                      |  |  | Z9   | Z8   |   |
| Primes de remboursemt des obligations   |  |  |                                      |  |  | SP   | SR   |   |



## 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056

2021

| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |  | Néant |                                    |    |                                 |    |                                |    |        |
|---|--|-------|------------------------------------|----|---------------------------------|----|--------------------------------|----|--------|
| Nature des provisions   | Montant au début de l'exercice                 |       | AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex. |    | DIMINUTIONS : Reprises de l'ex. |    | Montant à la fin de l'exercice |    |        |
|   | 1  |       | 2                                  |    | 3                               |    | 4                              |    |        |
| P   | Prov. pour reconst. des gisements miniers et   | 3T    |                                    | TA |                                 | TB |                                | TC |        |
| P   | Prov. pour investissements                     | 3U    |                                    | TD |                                 | TE |                                | TF |        |
| R   | Prov. pour hausse des prix (1)                 | 3V    |                                    | TG |                                 | TH |                                | TI |        |
|   | Amortissements dérogatoires                    | 3X    |                                    | TM |                                 | TN |                                | TO |        |
| V   | Dont majorations except. de 30 %               | D3    |                                    | D4 |                                 | D5 |                                | D6 |        |
| R   | Prov. pour prêts d'installation                | IJ    |                                    | IK |                                 | IL |                                | IM |        |
|   | Autres prov. réglementées (1)                  | 3Y    |                                    | TP |                                 | TQ |                                | TR |        |
|   | TOTAL I  | 3Z    |                                    | TS |                                 | TT |                                | TU |        |
| R   | Provisions pour litiges                        | 4A    |                                    | 4B |                                 | 4C |                                | 4D |        |
| I   | Prov. pr garanties données aux clients         | 4E    |                                    | 4F |                                 | 4G |                                | 4H |        |
| S   | Prov. pour pertes sur marchés à terme          | 4J    |                                    | 4K |                                 | 4L |                                | 4M |        |
|   | Prov. pour amendes et pénalités                | 4N    |                                    | 4P |                                 | 4R |                                | 4S |        |
|   | Provisions pour pertes de change               | 4T    |                                    | 4U |                                 | 4V |                                | 4W |        |
| &   | Prov. pr pensions et obligat° similaires       | 4X    |                                    | 4Y |                                 | 4Z |                                | 5A |        |
|   | Provisions pour impôts (1)                     | 5B    |                                    | 5C |                                 | 5D |                                | 5E |        |
| C   | Prov. pr renouvellemt des immob.*              | 5F    |                                    | 5H |                                 | 5J |                                | 5K |        |
| H   | Prov. pour gros entretiens et grandes révision | EO    |                                    | EP |                                 | EQ |                                | ER |        |
| A   | Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer* | 5R    |                                    | 5S |                                 | 5T |                                | 5U |        |
| R   | Autres prov. pour risques et ch. (1)           | 5V    |                                    | 5W |                                 | 5X |                                | 5Y |        |
|   | TOTAL II                                       | 5Z    |                                    | TV |                                 | TW |                                | TX |        |
| D   | - incorporelles                                | 6A    |                                    | 6B |                                 | 6C |                                | 6D |        |
| E   | sur - corporelles                              | 6E    |                                    | 6F |                                 | 6G |                                | 6H |        |
| P   | immobilisations - titres mis en équ.           | 02    |                                    | 03 |                                 | 04 |                                | 05 |        |
| R   | - titres de participat°                        | 9U    |                                    | 9V |                                 | 9W |                                | 9X |        |
| E   | - autres immob fin (1)*                        | 06    |                                    | 07 |                                 | 08 |                                | 09 |        |
| C   | sur stocks et en cours                         | 6N    |                                    | 6P |                                 | 6R |                                | 6S |        |
| I   | Sur comptes clients                            | 6T    | 130 000                            | 6U |                                 | 6V | 60 000                         | 6W | 70 000 |
| A   | Autres prov. pour dépréciat° (1)*              | 6X    |                                    | 6Y |                                 | 6Z |                                | 7A |        |
|   | TOTAL III                                      | 7B    | 130 000                            | TY |                                 | TZ | 60 000                         | UA | 70 000 |
|   | TOTAL GENERAL (I + II + III)                   | 7C    | 130 000                            | UB |                                 | UC | 60 000                         | UD | 70 000 |
|   | - d'exploitation                               |       |                                    | UE |                                 | UF | 60 000                         |    |        |
|   | - financières                                  |       |                                    | UG |                                 | UH |                                |    |        |
|   | - exceptionnelles                              |       |                                    | UJ |                                 | UK |                                |    |        |
| Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.   |  |       |                                    |    |                                 |    |                                | 10 |        |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision  |  |       |                                    |    |                                 |    |                                |    |        |
| NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI. |  |       |                                    |    |                                 |    |                                |    |        |

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

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET  
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE\***

**N° 2057** 2021

|                               |   |   |           |  |                     |  |                      |
|-------------------------------|---|---|-----------|--|---------------------|--|----------------------|
| Désignation de l'entreprise : |   | SARL JMF PARTENARIAT                                      |           |  | Néant               |  | *                    |
| <b>CADRE A</b>                |   | <b>ETAT DES CREANCES</b>                                  |           | Montant brut<br>1  | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an<br>3                     |                      |
| De l'actif                    | Créances rattachées à des participations  | <b>UL</b>   |           | <b>UM</b>  |                     | <b>UN</b>                              |                      |
| immo-                         | Prêts (1) (2)   | <b>UP</b>   |           | <b>UR</b>  |                     | <b>US</b>                              |                      |
| bilisé                        | Autres immobilisations financières  | <b>UT</b>   | 21 789    | <b>UV</b>  | 21 789              | <b>UW</b>                              |                      |
| De                            | Clients douteux ou litigieux  | <b>VA</b>   | 146 225   |  | 146 225             |  |                      |
| l'actif                       | Autres créances clients   | <b>UX</b>   | 2 184 917 |  | 2 184 917           |  |                      |
| circulant                     | Cré. repr. * (Prov dépr. <b>UO</b> )  | <b>Z1</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Personnel et comptes rattachés  | <b>UY</b>   | 3 617     |  | 3 617               |  |                      |
|                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | <b>UZ</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Etat et   | Impôts sur les bénéfices                                  | <b>VM</b> | 17 482   |                     | 17 482                                 |                      |
|                               | autres  | Taxe sur la valeur ajoutée                                | <b>VB</b> | 42 807   |                     | 42 807                                 |                      |
|                               | Collectivités   | Autres impôts, taxes, versements assim.                   | <b>VN</b> |  |                     |  |                      |
|                               | publiques   | Divers  | <b>VP</b> |  |                     |  |                      |
|                               |   | Groupes et associés (2)                                   | <b>VC</b> |  |                     |  |                      |
|                               |   | Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres) | <b>VR</b> | 51 261   |                     | 51 261                                 |                      |
|                               |   | Charges constatées d'avance                               | <b>VS</b> | 14 020   |                     | 14 020                                 | 0                    |
|                               | <b>TOTAUX</b>   | <b>VT</b>   | 2 482 119 | <b>VU</b>  | 2 482 119           | <b>VV</b>                              | 0                    |
| <b>R<br/>E<br/>N<br/>V</b>    | (1) Montant prêts accordés en cours d'exercice  | <b>VD</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Montant remboursements obtenus en cours d'ex.   | <b>VE</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | (2) Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)                                      | <b>VF</b>   |           |  |                     |  |                      |
| <b>CADRE B</b>                |   | <b>ETAT DES DETTES</b>                                    |           | Montant brut<br>1  | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5<br>ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
|                               | Emprunts obligataires convertibles (1)  | <b>7Y</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Autres emprunts obligataires (1)  | <b>7Z</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)                                    | <b>VG</b>   | 1 138 697 |  | 1 138 697           |  |                      |
|                               | à 1 maximum à l'origine   | <b>VH</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | à + de 1 an à l'origine   |   | 109 175   |  | 44 088              | 65 086                                 |                      |
|                               | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)   | <b>8A</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Fournisseurs et comptes rattachés   | <b>8B</b>   | 866 912   |  | 866 912             |  |                      |
|                               | Personnel et comptes rattachés  | <b>8C</b>   | 42 050    |  | 42 050              |  |                      |
|                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | <b>8D</b>   | 49 411    |  | 49 411              |  |                      |
|                               | Etat et   | Impôts sur les bénéfices                                  | <b>8E</b> |  |                     |  |                      |
|                               | autres  | Taxe sur la valeur ajoutée                                | <b>VW</b> | 4 656  |                     | 4 656                                  |                      |
|                               | Collectivités   | Obligations cautionnées                                   | <b>VX</b> |  |                     |  |                      |
|                               | publiques   | Autres impôts, taxes et assimilés                         | <b>VQ</b> | 6 402  |                     | 6 402                                  |                      |
|                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | <b>8J</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Groupes et associés (2)   | <b>VI</b>   | 23 256    |  | 23 256              |  |                      |
|                               | Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de tir                          | <b>8K</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Dettes représentatives de titres empruntés*   | <b>Z2</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | Produits constatés d'avance   | <b>8L</b>   |           |  |                     |  |                      |
|                               | <b>TOTAUX</b>   | <b>VY</b>   | 2 240 559 | <b>VZ</b>  | 2 175 472           | 65 086                                 |                      |
| <b>R<br/>E<br/>N<br/>V</b>    | (1) Emprunts souscrits en cours d'exerc.  | <b>VJ</b>   | 60 000    | <b>* Des explications concernant cette rubrique sont</b> |                     |  |                      |
|                               | Emprunts remboursés en cours d'ex.  | <b>VK</b>   | 38 471    | <b>données dans la notice 2032</b>                       |                     |  |                      |
|                               | (2) Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | <b>VL</b>   |           |  |                     |  |                      |





## TABLEAU SUPPLEMENTAIRE

Désignation de l'entreprise:

SARL JMF PARTENARIAT

| II - DEDUCTIONS DIVERSES               |              | Exercice N   |
|--|--------------|--------------|
| Libellé                                |              | Montant      |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| AMORTISSEMENT BATTERIE VEHICULE GERANT |              | 3 593        |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
| Néant                                  |              |              |
|  | <b>Total</b> | <b>3 593</b> |

**10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

N° 2058-B 2021

|   |  |  |                         |                         |
|---|--|--|-------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |  |  | Néant                   | *                       |
| <b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>  |  |  |                         |                         |
| Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)   |  |  | 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 (tab 2058-A, ligne XO)  |  |  | YJ                      |                         |
| <b>TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)</b>  |  |  | <b>YK</b>               |                         |
| <b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>   |  |  |                         |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice |  |  | ZT                      |                         |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>   |  |  |                         |                         |
| (à détailler sur feuillet séparé)   |  |  | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*                   |  |  | ZV                      | ZW                      |
| <b>Provisions pour risques et charges*</b>  |  |  |                         |                         |
|   |  |  | 8X                      | 8Y                      |
|   |  |  | 8Z                      | 9A                      |
|   |  |  | 9B                      | 9C                      |
| Total des provisions pour risques et charges  |  |  | 8X                      | 8Y                      |
| <b>Provisions pour dépréciation*</b>  |  |  |                         |                         |
|   |  |  | 9D                      | 9E                      |
|   |  |  | 9F                      | 9G                      |
|   |  |  | 9H                      | 9J                      |
| Total des provisions pour dépréciation  |  |  | 9D                      | 9E                      |
| <b>Charges à payer</b>  |  |  |                         |                         |
|   |  |  | 9K                      | 9L                      |
|   |  |  | 9M                      | 9N                      |
|   |  |  | 9P                      | 9R                      |
|   |  |  | 9S                      | 9T                      |
| Total des provisions pour charges à payer   |  |  | 9K                      | 9L                      |
| * des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032   |  |  | <b>TOTAUX</b>           |                         |
|   |  |  | YN                      | YO                      |
| TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A   |  |  |                         |                         |
|   |  |  | ligne WI                | ligne WU                |

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

**CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

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

|   |   |                            |                       |
|---|---|----------------------------|-----------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |   | Néant                      |                       |
| <b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT</b>  |   |                            |                       |
|   | Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie   | 0C                         |                       |
|   | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie   | 0D                         | 170 626               |
|   | Prélèvements sur les réserves   | 0E                         |                       |
|   | TOTAL I   | 0F                         | 170 626               |
| Affectat°   | Affectation aux réserves - Réserve légale   | ZB                         |                       |
|   | - Autres réserves   | ZD                         | 99 198                |
|   | Dividendes  | ZE                         | 71 428                |
|   | Autres répartitions   | ZF                         |                       |
|   | Report à nouveau  | ZG                         |                       |
|   | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II  | ZH                         | 170 626               |
| (1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation. |   |                            |                       |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>  |   | <b>EXERCICE N</b>          | <b>EXERCICE N - 1</b> |
| Engagements   | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) J7                                      | YQ                         |                       |
|   | - Engagements de crédit-bail immobilier   | YR                         |                       |
|   | - Effets portés à l'escompte et non échus   | YS                         |                       |
| Détails des postes  | - Sous-traitance  | YT                         | 283 464               |
|   | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 39 779   | XQ                         | 305 610               |
|   | - achats et charges externes  | YU                         | 61 958                |
|   | - Personnel extérieur de l'entreprise   | YU                         | 28 091                |
|   | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)   | SS                         | 22 699                |
|   | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages  | YV                         | 29 560                |
|   | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles) ES  | ST                         | 296 557               |
|   | Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052  | ZJ                         | 970 288               |
| impôts et taxes   | - Taxe professionnelle, CFE, CVAE   | YW                         | 19 725                |
|   | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS                                      | 9Z                         | 26 987                |
|   | Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052   | YX                         | 46 712                |
| T.V.A.  | - Montant de la TVA collectée   | YY                         | 813 660               |
|   | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | YZ                         | 1 230 913             |
| Divers  | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2020)*             | OB                         | 664 754               |
|   | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*               | OS                         |                       |
|   | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la so                                     | ZK                         | %                     |
|   | <b>NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE</b>  | XP                         |                       |
| Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)  |   | 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 un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI  |   | RH                         |                       |
| Régime de groupe  | Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe JA   | PV à 15%                   | JK                    |
|   |   | PV à 19%                   | JM                    |
|   | Groupe : résultat d'ens. JD   | PV à 15%                   | JN                    |
|   |   | PV à 19%                   | JP                    |
|   |   | PV à 0% (1 Imputation)     | JL                    |
|   |   | PV à 0% (1 Imputation)     | JC                    |
|   |   | PV à 0% (1 Imputation)     | JO                    |
|   |   | PV à 0% (1 Imputation)     | JF                    |
| Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale   |   | JH                         |                       |
|   |   | N°SIRET de la société mère | JJ                    |

## 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A

2021

|   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
|---|---|-------------------------------------|--|---------------------------------|---|------------------------|--------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT                                    |   |                                     |  |                                 | Néant                                     |                        | *                        |
| <b>A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>                                       |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
|   | Nature des éléments cédés*<br>(1)   | Date d'acquisition<br>(1)           | Valeur d'origine*<br>(2)                                 | Valeur nette réévaluée*<br>(3)  | Amort.pratiq.és en franchise d'impôts (4) | Autres amorts.* (5)    | Valeur résiduelle<br>(6) |
| 1   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 2   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 3   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 4   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 5   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 6   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 7   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 8   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 9   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 10  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 11  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 12  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| <b>B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>   |   |                                     | Qualification fiscale des plus et moins values réalisées |                                 |   | Plus-values taxables à |                          |
|   | Prix de vente*<br>(7)   | Mt global de la + ou - value<br>(8) | Court terme<br>(9)                                       | Long terme<br>(10)              |   |                        | 19 %<br>(11)             |
|   |   |                                     |  | 19 %                            | 15 % ou 12,8 %                            | 0 %                    |                          |
| 1   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 2   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 3   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 4   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 5   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 6   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 7   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 8   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 9   |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 10  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 11  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 12  |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| 13  | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.  |                                     | +  |                                 |   |                        | +                        |
| 14  | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.   |                                     | +  |                                 |   |                        | +                        |
| 15  | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.   |                                     | +  |                                 |   |                        | +                        |
| 16  | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée. |                                     | +  |                                 |   |                        | +                        |
| 17  | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.                                  |                                     |  | +                               | +   | +                      |                          |
| 18  | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.                                      |                                     |  | -                               | -   | -                      |                          |
| 19  | Divers (Détail à donner sur une note annexe)*   |                                     | +  | +                               | +   | +                      | +                        |
| <b>Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)</b> |   |                                     |  |                                 |   |                        |                          |
| <b>Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)</b> |   |                                     | <b>A</b>   | <b>B (Ventilation par taux)</b> |   |                        | <b>C</b>                 |



**13 - AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME  
ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

**N° 2059-B**      2021

|   |  |  |  |   |                                     |   |
|---|--|--|--|---|-------------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL JMF PARTENARIAT</b>   |  |  |  |   | Néant                               | * |
| <b>A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME</b>  |  |  |  |   |                                     |   |
| (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)                 |  |  |  |   |                                     |   |
| <b>Origine</b>  |  | <b>Montant net des plus-values réalisées *</b> | <b>Montant antérieurement réintégré</b>  | <b>Montant compris dans le résultat de l'exercice</b> | <b>Montant restant à réintégrer</b> |   |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice  | Imposition répartie :                        |  |  |   |                                     |   |
|   | sur 3 ans (entreprises à l'IR)               |  |  |   |                                     |   |
|   | sur 10 ans sur une durée différente (art.39) |  |  |   |                                     |   |
| <b>Total 1</b>  |  |  |  |   |                                     |   |
| <b>Origine</b>  |  | <b>Montant net des plus values réalisées</b>   | <b>Montant antérieurement réintégré</b>  | <b>Mont. rapporté au résultat de l'exercice</b>       | <b>Montant restant à réintégrer</b> |   |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs   | Imposition répartie :                        |  |  |   |                                     |   |
|   | sur 3 ans au titre de                        | N-1  |  |   |                                     |   |
|   |  | N-2  |  |   |                                     |   |
|   | sur 10 ans ou sur une                        | N-1  |  |   |                                     |   |
|   | durée différente (art.39                     | N-2  |  |   |                                     |   |
|   | quaterdecies 1 ter et                        | N-3  |  |   |                                     |   |
|   | 1 quater du CGI)                             | N-4  |  |   |                                     |   |
|   | (à préciser) au titre de :                   | N-5  |  |   |                                     |   |
|   |  | N-6  |  |   |                                     |   |
|   | N-7  |  |  |   |                                     |   |
|   | N-8  |  |  |   |                                     |   |
|   | N-9  |  |  |   |                                     |   |
| <b>Total 2</b>  |  |  |  |   |                                     |   |
| <b>B. PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS</b>   |  |  |  |   |                                     |   |
| Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport |  |  |  |   |                                     |   |
| <input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).    |  |  | <input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés). |   |                                     |   |
| <b>Origine des plus-values</b>  | <b>Date des fusions ou des apports</b>       | <b>Montant net des plus values réalisées</b>   | <b>Montant antérieurement réintégré</b>  | <b>Mont. rapporté au résultat de l'exercice</b>       | <b>Montant restant à réintégrer</b> |   |
|   |  |  |  |   |                                     |   |
| <b>Total</b>  |  |  |  |   |                                     |   |

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

|   |  |   |   |   |                         |   |                                   |
|---|--|---|---|---|-------------------------|---|-----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |  | Néant   |   |   |                         |   |                                   |
|   |  | Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)   |   |   |                         |   |                                   |
| (1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés  |  | Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) * |   |   |                         |   |                                   |
| (2) Entreprises à l'impôt sur le revenu   |  | Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 la sexies 0 du CGI) (1)                      |   |   |                         |   |                                   |
| <b>I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU</b>  |  |   |   |   |                         |   |                                   |
| Origine   |  | Moins-values à 12,8%  |   | Imputations sur les + valeurs à long terme de l'exercice imposables à 12,8%           |                         | Solde des moins-values à 12,8%            |                                   |
| 1   |  | 2   |   | 3   |                         | 4   |                                   |
| Moins-values nettes N   |  |   |   |   |                         |   |                                   |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) |  | N-1<br>N-2<br>N-3<br>N-4<br>N-5<br>N-6<br>N-7<br>N-8<br>N-9<br>N-10   |   |   |                         |   |                                   |
| <b>II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES</b>   |  |   |   |   |                         |   |                                   |
| Origine   |  | Moins-values  |   |   | Imputations sur les PVL | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins values à reporter |
|   |  | à 19 %, 16,5 %, (1) ou à 15 %   | à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0) | à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis) |                         |   |                                   |
| 1   |  | 2   | 3   | 4   | 5                       | 6   | 7                                 |
| Moins-values nettes N   |  |   |   |   |                         |   |                                   |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)  |  | N-1<br>N-2<br>N-3<br>N-4<br>N-5<br>N-6<br>N-7<br>N-8<br>N-9<br>N-10   |   |   |                         |   |                                   |

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

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

**15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D

2021

|   |   |  |       |       |       |       |   |
|---|---|--|-------|-------|-------|-------|---|
| Désignation de l'entreprise :   |   | SARL JMF PARTENARIAT   |       |       |       | Néant | * |
| <b>(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*</b>                     |   |  |       |       |       |       |   |
| <b>I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b> |   |  |       |       |       |       |   |
|   |   | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme |       |       |       |       |   |
|   |   | à 10%  | à 15% | à 18% | à 19% | 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'ex.                               | 2 |  |       |       |       |       |   |
| Total (lignes 1 et 2)   | 3 |  |       |       |       |       |   |
| Prélèvements opérés   | 4 |  |       |       |       |       |   |
|   | 5 |  |       |       |       |       |   |
| Total (lignes 4 et 5)   | 6 |  |       |       |       |       |   |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                     | 7 |  |       |       |       |       |   |

|   |  |                                   |  |  |
|---|--|-----------------------------------|--|--|
| <b>II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)</b> |  |                                   |  |  |
| 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 |  |
|   |  |                                   |  |  |

|   |                                    |                              |
|---|------------------------------------|------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |                                    | Néant                        |
| Exercice ouvert le : 01/10/2020   | et clos le : 30/09/2021            | Durée en nombre de mois : 12 |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>  |                                    |                              |
| Effectifs moyens du personnel :   | YP                                 | 17,00                        |
| dont apprentis  | YF                                 |                              |
| dont handicapés   | YG                                 |                              |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale  | RL                                 |                              |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>  |                                    |                              |
| <b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>   |                                    |                              |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises   | OA                                 | 17 405 810                   |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés   | OK                                 | 0                            |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante  | OL                                 | 0                            |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges   | OT                                 | 0                            |
| <b>Total 1</b>  | <b>OX</b>                          | <b>17 405 810</b>            |
| <b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>   |                                    |                              |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)  | OH                                 | 5 077                        |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation   | OE                                 | 0                            |
| Subv. d'exploitation reçues   | OF                                 | 0                            |
| Variation positive des stocks   | OD                                 | 46 938                       |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée  | OI                                 | 11 008                       |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation  | XT                                 | 0                            |
| <b>Total 2</b>  | <b>OM</b>                          | <b>63 023</b>                |
| <b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>  |                                    |                              |
| Achats  | ON                                 | 15 406 413                   |
| Variation négative des stocks   | OQ                                 |                              |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances   | OR                                 | 572 440                      |
| 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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.                                 | OS                                 | 39 779                       |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée  | OZ                                 | 0                            |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)   | OW                                 | 7 265                        |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée  | OU                                 | 0                            |
| 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                                 | 0                            |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante  | OY                                 | 0                            |
| <b>Total 3</b>  | <b>OJ</b>                          | <b>16 025 896</b>            |
| <b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>   |                                    |                              |
| Calcul de la valeur ajoutée   | <b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b> | <b>OG</b> 1 442 936          |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises</b>   |                                    |                              |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).             | SA                                 | 1 442 936                    |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>   |                                    |                              |
| 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 de la déclaration n° 1330 CVAE  |                                    |                              |
| Mono-établissement au sens de la CVAE   | EV                                 |                              |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)   | GX                                 |                              |
| Effectifs au sens de la CVAE  | EY                                 |                              |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)   | HX                                 |                              |
| Période de référence  | Du                                 | Au                           |
| Date de cessation   | HR                                 |                              |

|  |  |  |
|--|--|--|
| Exercice ouvert le : 01/10/2020<br>et clos le : 30/09/2021   | Régime "simplifié d'imposition" <input type="checkbox"/><br>Déclaration de résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/> ou "réel normal" <input checked="" type="checkbox"/> | Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage <input type="checkbox"/> |
| <b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>  |  |  |
| Désignation de la société :  |  | Adresse du siège social  |
| SARL JMF PARTENARIAT<br>67 ALL DE PROVENCE<br>SAINT CHARLES INTERNATIONNAL BP 85006<br>66030 PERPIGNAN CEDEX   |  |  |
| N° Siret   | 47814833100042   |  |
| Adresse du principal établissement :   |  | Ancienne adresse en cas de changement :  |
|  |  |  |
| <b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>   |  |  |
| 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 :  |  |  |
| Dénomination :   | N° Siret :   |  |
| Adresse :  |  |  |
| <b>B ACTIVITE</b>  |  |  |
| Activités exercées (souligner l'activité principale) :   | COMMERCE DE GROS DE FRUITS ET L  | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>            |
| <b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (CF. notice de la déclaration n° 2065)</b>   |  |  |
| <b>1 Résultat fiscal</b>   | Bénéfice imposable au taux de 15 %   | DEFICIT (Report de la ligne  |
|  | Bénéfice imposable au taux de 28 %   | XO DU 2058A ou 372 du 2033B)   |
|  | Bénéfice imposable au taux de 31 % (ou 26,5% ou 27,5%)   | 125 209  |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%  |  |  |
| <b>2 Plus-values</b>   |  |  |
| PVL T Imposables au taux de 15% <input type="checkbox"/>   |  |  |
| PVL T imposables   | Autres plus-values imposables  | Plus-values à LT imposable   |
| à 19 % <input type="checkbox"/>  | à 19 % <input type="checkbox"/>  | à 0% <input type="checkbox"/>  |
| (art. 238 quinquies)   |  |  |
| <b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches. (Cocher la case selon le cas) .</b>   |  |  |
| Ent. nouv. art. 44 sexies <input type="checkbox"/>   | Jeunes entre. innovantes <input type="checkbox"/>  | Zone franche urbaine - Terr. entr. <input type="checkbox"/>                        |
| Ent. nouv. art. 44 septies <input type="checkbox"/>  |  | Zone franche d'activité <input type="checkbox"/>                                   |
| Sociétés d'invest. immo. cotées <input type="checkbox"/>   | Zone de développement prioritaire, art 44 septidécies <input type="checkbox"/>   | Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>    |
|  |  | PME innovantes <input type="checkbox"/>  |
|  |  | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>  |
|  |  | BUD, art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>                                    |
| Bénéfice ou déficit exonéré (+ ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>   |  |  |
| Plus values exonérées relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/>   |  |  |
| <b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur :</b>   |  |  |
| productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>  |  |  |
| <b>D IMPUTATIONS (CF. notice de la déclaration n° 2065)</b>  |  |  |
| <b>1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt</b>   |  |  |
| <b>2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou coll.</b>                                     |  |  |
| Total figurant au cadre VII de l'imprimé 2066 <input type="checkbox"/>   |  |  |
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (CF. notice de la déclaration n° 2065)</b>   |  |  |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 % <input type="checkbox"/>  |  |  |
| <b>F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DEPOT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS</b>  |  |  |
| 1 - Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration 2258-SD (article 223 quinquies C-1-1), cochez la case : <input type="checkbox"/>   |  |  |
| 2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration N°2258-SD, indiquer ci-dessous le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : N° d'identification fiscale : <input type="checkbox"/> |  |  |
| 3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration 2258-SD par la société tête de groupe (article 223 quinquies C-1-2), cochez : <input type="checkbox"/>   |  |  |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : N° d'identification fiscale : <input type="checkbox"/>  |  |  |
| <b>G COMPTABILITE INFORMATISEE</b>   |  |  |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé <input type="checkbox"/>   |  |  |
| <b>Examen de conformité fiscale</b> <input type="checkbox"/>   |  |  |
| Nom, adresse du prestataire :  |  |  |
| Nom, adresse, téléphone, télécopie :   |  |  |
| - du comptable * :   | FIDUCIAL EXPERTISE   |  |
| Téléphone : 0561514585   | 54 T AV JACQUES DOUZANS  |  |
|  | 31600 MURET  |  |
| - du conseil * :   | <input type="checkbox"/>   |  |
| Téléphone :  |  |  |
| - du C.G.A. ou du viseur conventionné :  | <i>Certifié conforme</i>   |  |
| n° agrément  |  |  |
| Visa :   | CGA/AGA <input type="checkbox"/>   | Viseur conventionné <input type="checkbox"/>                                       |
|  | A PERPIGNAN CEDEX  |  |
|  | le 22/12/2021  |  |
|  | Nom du déclarant M DUMONT Jean-Marie   |  |
|  | Qualité du déclarant : Gérant  |  |

**IMPOTS SUR LES SOCIETES**  
**Annexe à la déclaration N° 2065**

N° 2065 bis 2021

|   |   |   |  |   |                |   |                |
|---|---|---|--|---|----------------|---|----------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL JMF PARTENARIAT  |   |   |  |   |                |   |                |
| et date de clôture de l'exercice: 30/09/2021  |   |   |  |   |                |   |                |
| <b>H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES</b>   |   |   |  |   |                |   |                |
| 1   | Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales - Payées par la société elle-même. (a) |   |  |   |                |   |                |
|   | payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts (4) - Payées par étab. chargé du serv des titres (b)   |   |  |   |                |   |                |
| 2   | Mt des distribut° correspondant à des rémun. ou avantages dont la soc. ne désigne pas le (les) bénéficiaires(s) (2) (c)   |   |  |   |                |   |                |
| 3   | Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes ou sociétés interposées (d)            |   |  |   |                |   |                |
| 4   | Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) ou (d) ci dessus. (3) (e)   |   |  |   |                |   |                |
|   | (A préciser par nature sur les lignes (e) à (h)) (f)  |   |  |   |                |   |                |
|   | (g)   |   |  |   |                |   |                |
|   | (h)   |   |  |   |                |   |                |
| 5   | Mt des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) (i)   |   |  |   |                |   |                |
| 6   | Mt des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (j)   |   |  |   |                |   |                |
| 7   | Montant des revenus répartis (5) Total (a) à (h)  |   |  |   |                |   |                |
| <b>I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES</b>                                       |   |   |  |   |                |   |                |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann III) :   | SARL  | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné colonne (1) à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. |  |   |                |   |                |
| - SARL - tous les associés,<br>- SCA - associés gérants;<br>- SNC ou SCS - associés en                        | Nombre de parts appartenant   |   |  |   |                |   |                |
| nom ou commandités;<br>- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants       | à chq. associé (2)  | année du versement (3)  | Montant des sommes versées               |   |                |   |                |
|   |   |   | Traitements, émoluments, indemnités. (4) | Frais de représentation, de mission et de déplac. (5) (6) |                | Frais professionnels autres que (5) et (6). (7) (8) |                |
|   |   |   |  | Ind. forfaitaires   | Remboursements | Ind. forfaitaires                                   | Remboursements |
| M DUMONT Jean-Marie<br>Gérant<br>18 Rue Monique Serf<br>66330 Cabestany                                       | 640   | 2021  | 72 000                                   |   |                |   |                |
| MME DUMONT Sylvie<br>Associée<br>18 Rue Monique Serf<br>66330 Cabestany                                       | 160   | 2021  | 36 921                                   |   |                |   |                |
| <b>J DIVERS</b>   |   |   |  |   |                |   |                |
| Nom et Adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)   |   |   |  |   |                |   |                |
|   |   |   |  |   |                |   |                |
| Adresses des autres établissements  |   |   |  |   |                |   |                |
|   |   |   |  |   |                |   |                |
| <b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION</b>                 |   |   |  |   |                |   |                |
| <b>REMUNERATIONS</b>  |   |   |  | <b>MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15 %</b>          |                |   |                |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous |   |   |  | MVLt restant à reporter à l'ouverture de l'exercice       |                |   |                |
|   |   |   |  | MVLt imputée sur les PVLt de l'exercice                   |                |   |                |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages  |   |   |  | MVLt réalisée au cours de l'exercice                      |                |   |                |
|   |   |   |  | MVLt restant à reporter                                   |                |   |                |

## SARL JMF PARTENARIAT

-----  
67/68 Allée de Provence Marché Saint-Charles BP 85006  
66030 PERPIGNAN CEDEX  
RCS 478 148 331 00042

### ANNEXE BILAN CLOS LE 30.09.21

-----

Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2021 dont le total est de 2 858 304 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total s'élève à 17 488 000 Euros et dégageant un bénéfice net de 68 118 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période allant du 01/10/20 au 30/09/21.

Les notes ci-après, font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été établis le 22 Décembre 2021 par la Gérance.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition compte tenu des frais nécessaires à la mise en état de ces biens ou à leur coût de production.  
Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation ont été calculés sur la durée normale d'utilisation des biens suivant le mode et le taux suivant :

- Installations techniques mat et outillage industriel = linéaire 10 à 25%
- Matériel de transport = linéaire 10 à 25%
- Matériel de bureau et informatique = linéaire 12,5 à 100%

Stocks et travaux en cours : les matières sont évaluées suivant la méthode " first in first out ".  
La valeur brute des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Faits caractéristiques de l'exercice : Néant

Le Capital social de 25 000 Euros est constitué de 800 parts de 31.25 Euros chacune.



## SARL JMF PARTENARIAT

SARL au Capital de 25 000 Euros  
Siège social: 67/68 Allée de Provence Marché Saint-Charles BP 85006  
66030 PERPIGNAN CEDEX  
RCS : 478 148 331 00042

### RAPPORT DE LA GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020/2021

Madame, Monsieur,

Nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur la gestion de l'exercice clos le 30 Septembre 2021, selon les prescriptions légales et réglementaires, ainsi que les comptes de résultat et le bilan du dit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous avons adressé avec le présent rapport, le bilan, les comptes de résultat, l'annexe, l'ordre du jour de l'Assemblée, et enfin, le texte des résolutions qui vous sont proposées.

Après constitution des amortissements selon le taux fiscalement admissible, les comptes de résultat et le bilan font apparaître pour l'exercice social allant du 1er Octobre 2018 au 30 Septembre 2021, un bénéfice net d'impôt de **68 118 €**, au sujet duquel nous vous ferons ci-après une proposition d'affectation conforme aux dispositions de nos statuts.

#### -1- Compte-rendu sur la gestion et l'activité de la société durant l'exercice 2020/2021

-Le Chiffre d'affaires de notre dix septième exercice a légèrement baissé par rapport à l'année record 2020 : 17 405 810 € en 2021 pour 17 718 321 € en 2020 ( -1.67%) ce qui reste une bonne année.

Mais ce CA n'a pu être préservé que par une progression des services d'entreposage (199 000 € pour 137 000 € l'exercice précédent), ainsi qu'une régression de notre taux de marge : 9.38% du CA en 2021 pour 9.94% en 2020 mais 9.23% en 2019.

-Notre marge commerciale (courtages et frais de port déduits) est passée de 1 529 279 € en 2019 et 1 748 394 € en 2020 à 1 614 373 **€,( soit 134 000 € de moins en valeur absolu.)**

-Nos frais généraux ont progressé de 115 000 € environ.( 200 000 € en deux ans ) Leasings (+ 31 000 ), locations immobilières (+33 000 notamment dépôt numéro 2 venant compenser les 62 000 € de plus de prestations d'entreposage ), entretien matériel (+7 000 € ), déplacements (+ 4 000 €), assurances crédit(+9 000 €), personnel intérimaire(+ 34 000 € ), salons et publicité( + 5 000 ), mais 7 000 € de moins d'honoraires et 5 000 € de moins de téléphonie.

Les autres postes n'amènent pas de commentaires particuliers.

**En réalité, 48 000 € de progression des frais généraux structurels ( 115 000 – 34 000 – 33 000 ).**

-Notre masse salariale chargée, est passée de 930 000 € ( 53% de la marge) à 1 088 000 € ( 67% de notre marge) ce qui signifie une baisse significative de notre productivité commerciale (environ 148 000 €)

-Ce qui a eu pour conséquence sur notre Résultat d'exploitation qui passe de 374 000 avant provision à 44 000 € seulement en 2021.

**En résumé, 48 000 de frais généraux en sus, 134 000 € de baisse de marge globale et 148 000 € de frais de personnel en sus.**

-Notre crédit client au 30 septembre 2020 était de 39 jours. Il passe à 45 jours au 30.09.2021.( +369 000 € en valeur absolue, 590 000 € en deux ans). **C'est un poste qu'il nous faut absolument surveiller.**

Celui Fournisseur était de 17 jours au 30.09.2020. Il passe à 19 jours au 30.09.2021, (+5000 € en valeur absolue).

Le remboursement du capital de nos emprunts fut de 39 000 € en un an, un autofinancement de nos immobilisations de 32 000 €.

**L'excédent des masses Clients/Fournisseurs/Trésorerie étaient de +259 000 € au 30.09.2019, il est passé à 546 000 € au 30.09.2020. ( + 287 000 € ) et à 380 000 € au 30/09/2021. (-166 000 €)**



-2- Proposition d'affectation de résultat :

- Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 68 118 € en Réserves Facultatives pour la totalité.

- 3 - Rémunération du Gérant :

- Nous vous proposons d'entériner la rémunération de la Gérance au titre de l'exercice 2020/21 à hauteur de 72000 € et de la porter à 84 000 € au titre de l'exercice 2021/22.

-4- Résolutions proposées :

Les résolutions que nous soumettons à votre approbation découlent du présent rapport.

-5- Personnes détenant une participation significative dans le capital social :

Plus de 20% du Capital

Jean-Marie DUMONT

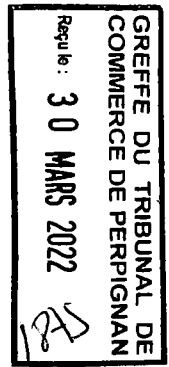
80%

Tel est notre rapport. Le Gérant.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J.M. Dumont', written over a large, loopy flourish.

**SARL JMF PARTENARIAT**

**SARL au capital de 25 000 Euros**  
**Siège social : 67/68 Allée de Provence Marché Saint-Charles BP 85006**  
**66030 PERPIGNAN CEDEX**  
**RCS PERPIGNAN : B 478 148 331 00042**



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE**  
**DU 5 FEVRIER 2022**

L'An Deux Mille Vingt Deux,  
Le Cinq Février,  
A Dix Sept heures,

Les associés se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation faite par la Gérance.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Jean-Marie DUMONT associé Gérant.

Sont présents,

- Monsieur Jean-Marie DUMONT, propriétaire de 640 parts sociales , ci 640
- Madame DUMONT Sylvie, propriétaire de 160 parts sociales , ci 160

La totalité des parts sociales étant représentées, les associés peuvent en conséquence valablement délibérer en Assemblée Générale.

Le Président rappelle que l'Assemblée est réunie aux fins de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Quitus à la Gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2021,
- Constatation de l'affectation des résultats du dit exercice social,
- Rémunération de la Gérance.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée, le rapport de gestion, les comptes annuels de l'exercice écoulé, le texte des résolutions proposées au vote de l'Assemblée Générale.

Le Président donne ensuite lecture du rapport. Cette lecture terminée, elle déclare la discussion ouverte.

Après un échange de vue sur la marche de l'entreprise et sur les perspectives d'avenir, plus personne ne souhaitant prendre la parole, les résolutions sont mises aux voix.

**PREMIÈRE RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels et les opérations traduites dans les comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2021, et donne quitus à la Gérance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale statuant sur l'affectation du bénéfice net de l'exercice social 2020/2021 s'élève à la somme de 68 118 Euros en Réserves Facultatives pour sa totalité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**TROISIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve et entérine l'attribution de la rémunération nette de la Gérance, à hauteur de 72 000 €, et décide de la porter à 84 000 € au titre de l'exercice 2021/2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à dix neuf heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal lu et signé par les associés.

**Jean-Marie DUMONT**

A large, stylized handwritten signature in black ink, corresponding to the name Jean-Marie DUMONT.

**Sylvie DUMONT**

A large, stylized handwritten signature in black ink, corresponding to the name Sylvie DUMONT.