

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 50038 Numéro SIREN : 300 484 607 Nom ou dénomination : ETS VICTOR MACHU ET CIE

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2022 sous le numéro de dépôt 1369

195835038
27/1369

N° 2050-SD 2021

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 34 RUE VICTOR HUGO 59540 BETHENCOURT
Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 3 0 0 4 8 4 6 0 7 0 0 0 1 9

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,		
				3 1 0 8 2 0 2 1		
		Brut	Amortissements, provisions	Net		
		1	2	3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 464	AG	3 464
		Fonds commercial (I)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	372 033	AQ	310 553
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 925 652	AS	1 735 776
		Autres immobilisations corporelles	AT	63 372	AU	59 993
		Immobilisations en cours	AV	22 945	AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	6 740	CV	6 740
Créances rattachées à des participations		BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD		BE		
Prêts		BF		BF		
Autres immobilisations financières *		BH	435	BI	435	
TOTAL (II)		BJ	2 394 640	BK	2 109 786	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	1 007 485	BM	1 007 485
		En cours de production de biens	BN	1 442 712	BO	605 107
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	78 931	BS	78 931
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	426 574	BY	426 574
		Autres créances (3)	BZ	1 969 420	CA	1 969 420
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	700 418	CE
Disponibilités	CF		436 338	CG	436 338	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	10 481	CI	10 481	
	TOTAL (III)	CJ	6 072 359	CK	606 465	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8 466 999	IA	2 716 250	
					5 750 748	

* certifié conforme à l'original

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

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

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise		VICTOR MACHU		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 167 693)			DA	167 693	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	16 769	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	5 010 075	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	77 916	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	617	
	TOTAL (I)			DL	5 273 072	
	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	43 584	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	303 461	
	Dettes fiscales et sociales			DY	130 631	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	477 676		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 750 748		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	456 790
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU						Néant ☐ *			
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	biens *	FD	1 359 255	FE		FF	1 359 255		
	Production vendue	FG	227 750	FH		FI	227 750		
	services*	FJ	1 587 005	FK		FL	1 587 005		
	Chiffres d'affaires nets*					FM	(220 611)		
	Production stockée*					FN			
	Production immobilisée*					FO	525 715		
	Subventions d'exploitation					FP	648 956		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FQ	8		
	Autres produits (1) (11)					FR	2 541 073		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	133 195	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	66 315	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 199 568	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	26 184	
	Salaires et traitements*						FY	425 191	
	Charges sociales (10)						FZ	108 822	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	102 526
		Sur immobilisations						GB	
		- dotations aux provisions						GC	605 107
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GE	429	
	Autres charges (12)						GF	2 667 338	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	(126 265)	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									
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	217	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	20 902	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	21 119	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	1 358	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	201	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	1 559	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									
						GV	19 560		
						GW	(106 705)		

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

Désignation de l'entreprise		VICTOR MACHU		Néant ☐		*		
				Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	199			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	199			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	199			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(184 423)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 562 390			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 484 474			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	77 916			
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HQ	-		
	(2)	produits de locations immobilières			HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
	(3)	- Crédit - bail mobilier *			HP			
		- Crédit - bail immobilier			HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	217		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	35 966		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			A6	obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin			A7			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N				
Rep/amort dérogatoires				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
						199		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU Néant ☐ *										
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
						1		2		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 464	KE		KF
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	372 033	KN		KO
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	1 895 666	KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX
		Matériel de transport *				KY	495	KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	62 877	LC		LD
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours					LH	1 528	LI		LJ
	Avances et acomptes					LK		LL		LM
	TOTAL III					LN	2 332 599	LO		LP
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T
		Autres participations				8U	6 740	8V		8W
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	435	IU		IV		
TOTAL IV				LQ	7 175	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	2 343 237	ØH		ØJ	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	3 464	IX
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	372 033	MF
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	1 925 652	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	495	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	62 877	MU
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	22 945	NB
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF
	TOTAL III			IY		NG		NH	2 384 002	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations			IØ		ØX		ØY	6 740	ØZ
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	435	2G
	TOTAL IV			I3		NJ		NK	7 175	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	2 394 640	ØM	

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

5 bis

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

N° 2054 bis-SD 2021

Exercice N clos le 31 08 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: VICTOR MACHU

Néant ☒ *

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

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

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

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

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

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

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

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

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

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

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU							Néant ☐ *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	3 464	PF		PG		PH 3 464	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	298 211	PS	12 342	PT	0	PU 310 553	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 646 446	QA	89 331	QB	0	QC 1 735 776	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	328	QI	88	QJ	0	QK 416	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	58 813	QM	765	QN	0	QO 59 577	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	2 003 797	QV	102 526	QW		QX 2 106 322	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	2 007 260	ØP	102 526	ØQ		ØR 2 109 786	
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2 199	S3	S4 (199)	
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6 199	X7	X8 (199)		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT 199	NU	NV (199)		
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY 199	Total général non venant (NW - NY)	NZ	(199)		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		VICTOR MACHU		Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 816	TM	TN 199	TO 617
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 816	TS	TT 199	TU 617
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X - - - -	4Y - - - -	4Z - - - -	5A - - - -
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (I)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N 612 990	6P 605 107	6R 612 990	6S 605 107
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I)*	6X 20 902	6Y 1 358	6Z 20 902	7A 1 358
	TOTAL III	7B 633 892	TY 606 465	TZ 633 892	UA 606 465
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 634 707	UB 606 465	UC 634 090	UD 607 082
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE 605 107	UF 612 990		
	- financières	UG 1 358	UH 20 902		
	- exceptionnelles	UJ	UK 199		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10
(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Provisions pour hausse des prix"

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions réglementées"

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Provisions pour impôts"

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise

[illegible]

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour dépréciation"

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU										Néant ☐		*	
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	435	UV		UW	435				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	426 574		426 574						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	10 000		10 000						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	170		170						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	46 096		46 096						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	191 254		191 254						
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC	1 721 900		1 721 900						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR									
	Charges constatées d'avance			VS	10 481		10 481						
	TOTAUX			VT	2 406 910	VU	2 406 475	VV	435				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	43 584		22 698		20 886					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	303 461		303 461							
Personnel et comptes rattachés			8C	60 391		60 391							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	40 560		40 560							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	23 216		23 216							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	6 464		6 464							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K										
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	477 676	VZ	456 790		20 886					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	20 727	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐		Exercice N, clos le : 31/08/2021				
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WA	77 916		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	WB				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	1 358	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW	1 358		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7	(173 522)		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7				
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					I8			
			- imposées aux taux de 0 %					ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme					WN			
			- Plus-values soumises au régime des fusions					WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									XR	33 400	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ				
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3		
							TOTAL I	WR	(60 848)		
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*									WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									WU	20 902	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV			
			- imposées au taux de 0 %					WH			
			- imposées au taux de 19 %					WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		XA				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)									ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.									ZY	
	Majoration d'amortissement*									XD	
	Abattement sur les bénéfices et réductions *	Entreprises nouvelles 44 octies	K9	Entreprises nouvelles 44 octies	L2	Zones d'entreprises innovantes (art. 44 octies A)		L5	XF		
		Société en croissance internationale octies (art. 208C)		Société en croissance internationale octies (art. 208C)	K3	Zone de reconstruction de la défense (44 quindecies)		PA			
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quindecies)	IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quindecies)		XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 quindecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 quindecies)		PB			
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									XS	1 358
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH			XG	536 616	
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC						
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD						
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI	Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI	(10 901)					
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL									
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2		

III. RÉSULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	558 876
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI			
	déficit (II moins I)			XJ	619 723
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN		XO	619 723

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

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

Détail du poste "Déductions diverses"

Nº 2058-A-SD

VICTOR MACHU

[illegible]

Désignation de l'entreprise <u>VICTOR MACHU</u>				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	34 982
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
provision depreciation MV latente			9D	1 358	9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
reprise provision dépréciation VMP			9K		9L 20 902
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	1 358	YO 20 902
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Montant net à la fin de l'exercice
	LI	Imputations	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
 (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
 (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert).

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU										Néant ☐		*	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		Affectations aux réserves			- Réserves légales	ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	(314 087)	Dividendes			- Autres réserves	ZD	(314 087)		
	Prélèvements sur les réserves			ØE		Autres répartitions				ZE			
	TOTAL I			ØF	(314 087)	Report à nouveau				ZF			
						(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)				ZG			
										TOTAL II		ZH	(314 087)
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :		
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			
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance									YT	348 913		
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8			XQ	152 819		
	— Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	8 688		
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES			ST	689 148		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	1 199 568		
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE									YW	15 261		
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS			9Z	10 923		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	26 184		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée									YY	313 537		
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	295 748		
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*									ØB	411 994		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*									ØS			
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	0,07 %		
	— Numéro de centre de gestion agréé*			XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 sinon 0	ZR	1		
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG			
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH			
	RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	(619 723)	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
Groupe : résultat d'ensemble.		JD	(2 549 985)	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	30070519100074						

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>VICTOR MACHU</u>						Néant ☒	*
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19%	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A: plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
	CADRE B: plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩						
	CADRE C: autres plus-values taxables à 19% ⑪		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

Détail du poste "II-Autres éléments - Divers"

N° 2059-A-SD

Désignation de l'entreprise VICTOR MACHU

[illegible]

 Sage

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU Néant ☒ *

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

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

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

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

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

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

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

N° 2059-D-SD 2021

Désignation de l'entreprise : <u>VICTOR MACHU</u>		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice		réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année		montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
①		②		- donnant lieu à complément d'impôt ③	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤

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

Désignation de l'entreprise : VICTOR MACHU		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01092020		et clos le : 31082021	
		Durée en nombre de mois 1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel : *	YP	33	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG	1	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 587 005	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	1 587 005	
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	8	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	(220 611)	
Subventions d'exploitation reçues	OF	525 715	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	35 966	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	341 078	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	ON	539 631	
Variation négative des stocks	OQ	66 315	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	793 132	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	(137 866)	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	429	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	1 261 642	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	666 441
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	666 441	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case	EV	☒	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 622 971	
Effectifs au sens de la CVAE *	EY	33	
Chiffre d'affaires du groupe économique	HX	11 945 145	
Période de référence	GY	du	01092020
	GZ	au	31082021
Date de cessation	HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

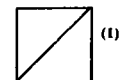
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2021

N° de dépôt

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

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 8 2 0 2 1

N° SIRET 3 0 0 4 8 4 6 0 7 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE VICTOR MACHU

ADRESSE (voie) 34 RUE VICTOR HUGO

CODE POSTAL 59540 VILLE BETHENCOURT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	4000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SRL Dénomination SOLSTISS
 N° SIREN (si société établie en France) 3 0 0 7 0 5 1 9 1 % de détention 100 Nb de parts ou actions 4000
 Adresse : N° 45 Voie RUE PASTEUR
 Code Postal 59540 Commune RUE PASTEUR Pays FR

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2021

N° de dépôt

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

(1)

Néant

☒ *

EXERCICE CLOS LE 13 1 0 8 2 0 2 1

N° SIRET 3 0 0 4 8 4 6 0 7 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE VICTOR MACHU

ADRESSE (voie) 34 RUE VICTOR HUGO

CODE POSTAL 59540

VILLE BETHENCOURT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

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

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

2021

Exercice ouvert le	01092020	et clos le	31082021	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
VICTOR MACHU 34 RUE VICTOR HUGO 59540 BETHENCOURT France	34 RUE VICTOR HUGO 59540 BETHENCOURT
SIRET 30048460700019	
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	01092013
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SRL SOLSTISS 45 RUE PASTEUR 59540 CAUDRY	SIRET : 30070519100074

B ACTIVITE

Activités exercées	FABRICATION DE DENTELLE LEAVERS	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐
--------------------	---------------------------------	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	-	Bénéfice imposable à 28%	-	Bénéfice imposable à 15%	-	Déficit	619 723
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%								
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%					

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

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Autres dispositifs	☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐				
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

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

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

ECF ☐ Nom et adresse du prestataire	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE 100 CLOUD COMPTABILITE PREMIUM
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
Tél :	Tél :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
CGA ☐ Viseur conventionné ☐ N° d'agrément CGA	Date : 14022022 Lieu : BETHENCOURT Qualité : GERANT Nom du signataire : M MACHU CHRISTOPHE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
(2021)

Si déposé néant, cochez la case : ☒

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES							
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)					c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e		
					f		
					g		
					h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j		
Montant des revenus répartis (5)					Total (a à h)		
I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.	Montant des sommes versées :				
	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
	2	3	4	Indemnités forfaitaires 5	Remboursements 6	Indemnités forfaitaires 7	Remboursements 8
J DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION							
REMUNERATIONS			MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%				
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
			MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			MVLT réalisée au cours de l'exercice				
			MVLT restant à reporter				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC[illegible]

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY[illegible]

CA19CHAREP

[illegible]

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

[illegible]

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA[illegible]

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

2069-RCI-SD

Néant	PME au sens communautaire	
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)		
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre		
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)		
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE		
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
Dont montant préfinancé		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte		
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		
II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
CIR	10 901	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM		
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")		
III - CAS PARTICULIERS		
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant	

ETS VICTOR MACHU ET CIE
Société par actions simplifiée au capital de 167.693 euros
Siège social: 34 rue Victor Hugo
59540 BETHENCOURT

300484607 RCS DOUAI

DECISION DE L'ASSOCIEE
UNIQUE DU 28 FEVRIER 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021

DEUXIEME DÉCISION

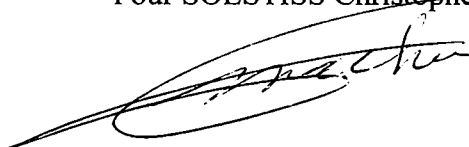
L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 77.916,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de 77.916,00 euros

Affecté au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
Pour SOLSTISS Christophe MACHU



**Commissaires aux
Comptes associés**

Patrick CHAVALLE
Frédéric DELMART
Alain FONTAINE
Cyrille LANGUILLE
Marie LAPOTRE
Arnaud L'HERMINÉ
Corinne NOIRET-HOURIEZ
Isabelle TARANNE
Jacques THOMÉ
Eric VANNESTE

SAS ETS VICTOR MACHU ET CIE

34 rue Victor Hugo

59540 BETHENCOURT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2021



2 bis, Chemin de la Blanchisserie - 59400 Cambrai - Tél. 03 27 82 27 11 - contact@bdl-cambrai.fr

www.bdl-experts.com

BDL Valenciennes

Tel. 03 27 46 16 46

contact@bdl-valenciennes.fr

BDL Saint-Amand-Les-Eaux

Tel. 03 27 48 00 44

contact@bdl-saintamand.fr

BDL Cambrai

Tel. 03 27 82 27 11

contact@bdl-cambrai.fr

BDL La Bassée-WNH

Tel. 03 28 55 23 23

contact@bdl-labassee.fr

BDL Arras - ACG

Tel. 03 21 51 36 54

contact@bdl-arras.fr

BDL Tourcoing

Tel. 03 20 60 26 00

contact@bdl-tourcoing.fr

Commissaires aux Comptes associés

Patrick CHAVALLE
Frédéric DELMART
Alain FONTAINE
Cyrille LANGUILLE
Marie LAPOTRE
Arnaud L'HERMINÉ
Corinne NOIRET-HOURIEZ
Isabelle TARANNE
Jacques THOMÉ
Eric VANNESTE

SASU ETS VICTOR MACHU ET CIE

34 rue Victor Hugo

59540 BETHENCOURT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Août 2021

A l'assemblée générale de la société ETS VICTOR MACHU ET CIE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ETS VICTOR MACHU ET CIE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

2 bis, Chemin de la Blanchisserie - 59400 Cambrai - Tél. 03 27 82 27 11 - contact@bdl-cambrai.fr

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

Nos appréciations ont notamment porté sur :

- le caractère approprié des principes comptables appliqués,
- le caractère raisonnable des estimations significatives retenues,
- les réciprocitys intragroupes,
- la justification des stocks,
- la correcte séparation des exercices en termes de produits et de charges, en analysant notamment les produits et les charges comptabilisés sur les mois d'Août 2021 et de Septembre 2021.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

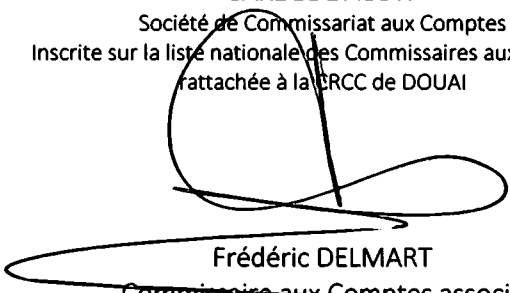
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Valenciennes, le 28 janvier 2022

SARL BDL AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la CRCC de DOUAI



Frédéric DELMART

Commissaire aux Comptes associé

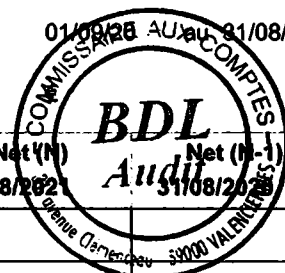
Bilan Actif

VICTOR MACHU

Période du

01/08/20 31/08/21

Devise d'édition



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2021	Net (N-1) 31/08/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 464	3 464		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 464	3 464		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	372 033	310 553	61 480	73 822
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 925 652	1 735 776	189 875	249 220
Autres immobilisations corporelles	63 372	59 993	3 379	4 232
Immobilisations en cours	22 945		22 945	1 528
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 384 002	2 106 322	277 679	328 802
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 740		6 740	6 740
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	435		435	435
TOTAL immobilisations financières :	7 175		7 175	7 175
ACTIF IMMOBILISÉ	2 394 640	2 109 786	284 854	335 977
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 007 485		1 007 485	1 073 800
Stocks d'en-cours de production de biens	1 442 712	605 107	837 605	1 005 079
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	78 931		78 931	124 185
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 529 128	605 107	1 924 021	2 203 064
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	426 574		426 574	349 576
Autres créances	1 969 420		1 969 420	1 661 796
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 395 994		2 395 994	2 011 372
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	700 418	1 358	699 061	679 517
Disponibilités	436 338		436 338	421 238
Charges constatées d'avance	10 481		10 481	483
TOTAL disponibilités et divers :	1 147 237	1 358	1 145 879	1 101 237
ACTIF CIRCULANT	6 072 359	606 465	5 465 894	5 315 673
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

8 466 999

2 716 250

5 750 748

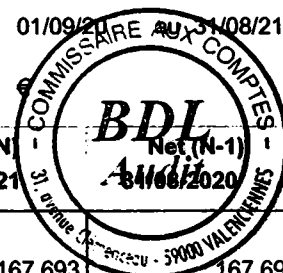
5 651 649

Bilan Passif

VICTOR MACHU

Période du 01/09/2020 au 31/08/21

Devise d'édition



RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2021	Net (N-1) 31/08/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 167 693	167 693	167 693
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	16 769	16 769
Réserves statutaires ou contractuelles	5 010 075	5 324 162
Réserves réglementées		
Autres réserves	1	1
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	77 916	(314 087)
TOTAL situation nette :	5 272 455	5 194 539
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	617	816
CAPITAUX PROPRES	5 273 072	5 195 355
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43 584	64 311
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	43 584	64 311
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 461	261 670
Dettes fiscales et sociales	130 631	128 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 923
TOTAL dettes diverses :	434 092	391 984
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	477 676	456 295
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 750 748	5 651 649

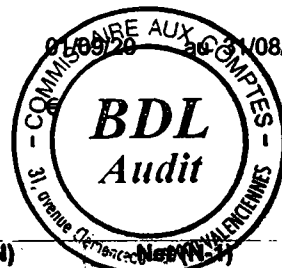
- - - - -

Compte de Résultat (Première Partie)

VICTOR MACHU

Période du

Devise d'édition



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2021	Net (N) 31/08/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 359 255		1 359 255	1 864 160
Production vendue de services	227 750		227 750	425 993
Chiffres d'affaires nets	1 587 005		1 587 005	2 290 153
Production stockée			(220 611)	175 644
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			525 715	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			648 956	588 593
Autres produits			8	361
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 541 073	3 054 751
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			133 195	501 521
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			66 315	(235 917)
Autres achats et charges externes			1 199 568	1 721 484
TOTAL charges externes :			1 399 078	1 987 088
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			26 184	31 216
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			425 191	588 847
Charges sociales			108 822	172 307
TOTAL charges de personnel :			534 013	761 155
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102 526	110 445
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			605 107	612 990
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			707 633	723 435
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			429	45 696
CHARGES D'EXPLOITATION			2 667 338	3 548 589
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(126 265)	(493 838)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VICTOR MACHU

Période du

01/09/20 au 31/08/21

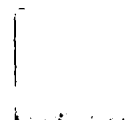
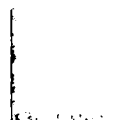
Devise d'édition



RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2021	Net (N-1) 31/08/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(126 265)	(493 838)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		31 678
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		72
Autres intérêts et produits assimilés	217	100
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 902	21 472
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	21 119	53 321
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 358	30 186
Intérêts et charges assimilées	201	168
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 559	30 354
RÉSULTAT FINANCIER	19 560	22 967
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(106 705)	(470 870)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 292
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	199	316
	199	2 608
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 292
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		2 292
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	199	316
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(184 423)	(156 468)
TOTAL DES PRODUITS	2 562 390	3 110 679
TOTAL DES CHARGES	2 484 474	3 424 766
BÉNÉFICE OU PERTE	77 916	(314 087)



Annexe



Règles & Méthodes Comptables

VICTOR MACHU

Période du 01/08/20 au 31/08/21



L'exercice clôturé au 31/08/2021 présente un montant total du bilan de 5 750 748 €
et dégage un résultat de 77 916 €

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

- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

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.

Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont classés en charges.

Il est rappelé que dans le cadre de l'application sur l'exercice 2005/2006 des nouvelles règles comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour le traitement prospectif sans impact sur les capitaux propres.

Amortissements :

Les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées au 1er septembre 2005 comme suit :

- Pas de modifications des plans d'amortissement des biens en cours pour les biens de production d'une VNC inférieure à 30 000 € (non décomposition).
- Application d'amortissements dérogatoires en cas de choix fiscal pour le mode dégressif ou en cas de différence entre les durées de vie prévue et l'usage.

	Comptable		Fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Programme info	L	1	L	1
Construction s/sol autrui	L	20	L	20
Matériel de transport	L	4	L	4
Matériel et outillage	L	5 & 10	L ou D	5 - 10
Matériel de bureau	L	4 - 5	D	4
Mobilier de bureau	L	5 & 10	L	10

Stocks :

- Matières :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré premier sorti.

Le prix d'achat comprend le coût d'achat et les frais accessoires dont les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

- Stock produits finis et en-cours :

- Produits finis et en-cours : ils sont évalués sur la base du prix de revient fabricant décoté en fonction du stade d'achèvement des produits.

- Concernant la dépréciation : Celle-ci est calculée en fonction des statistiques d'écoulement des stocks et compte tenu des conditions contractuelles de cession au terme de la 5ème année avec notre client.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Engagements :

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.
La méthode utilisée est celle des unités de crédit projetée avec salaire de fin de carrière, salarié par salarié.
Le taux de revalorisation annuel des salaires est de 1.5 % à compter de 2022.

Le taux de rotation du personnel est de 5%.

Le taux de charges patronale est propre à la société.

La table de mortalité est la table réglementaire TF 00-02.

Le montant total de la valeur probable des engagements de retraite s'élève à 103 261 € dont 107310 € placés sur un contrat auprès du CIC.

Information sur les parties liées :

Aucune transaction significative entre parties liées n'est à mentionner, ces transactions étant réalisées entre sociétés détenues en quasi totalité par une même société mère et conclues à des conditions normales

Informations diverses et intégration fiscale :

La société Victor Machu est intégrée fiscalement dans le groupe fiscale constitué par la SARL SOLSTISS (tête de groupe).

Chaque société du groupe fiscal calcule son impôt comme si elle était imposée séparément.

En cas de déficit, la filiale reçoit à titre définitif de la société mère, une subvention égale à l'économie d'impôt sur les sociétés procurée à cette dernière.

Les comptes de la SASU VICTOR MACHU sont consolidés dans les comptes du groupe constitué par la SARL SOLSTISS, (n° SIRET : 300 705 191 00074).



Evènements remarquables

Impact de la crise du covid-19 :

La société VICTOR MACHU surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de COVID-19 et en particulier son impact sur l'activité qui s'en retrouve très affectée.

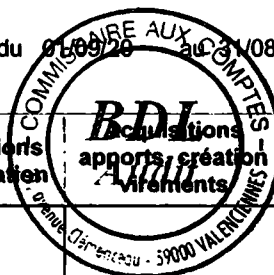
La société poursuit son plan de continuité de l'activité notamment en utilisant le recours à l'activité partielle, le montant des aides pour le chômage partiel sur l'exercice s'élève à 223 081 €.

Les aides Fonds de Solidarité s'élèvent à 525 715 € pour la période de Novembre 2020 à Août 2021.

Immobilisations

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 au 31/08/21



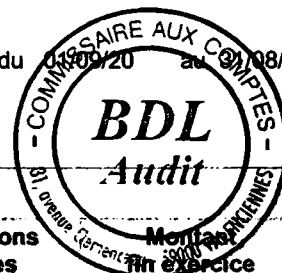
RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 464		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 464		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	372 033		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 895 666		29 986
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	495		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	62 877		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 528		21 417
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 332 599		51 403
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 740		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	435		
TOTAL immobilisations financières :	7 175		
TOTAL GÉNÉRAL	2 343 237		51 403

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			3 464	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			3 464	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			372 033	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 925 652	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			495	
Matériel de transport			62 877	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers			22 945	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			2 384 002	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence			6 740	
Autres participations				
Autres titres immobilisés			435	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			7 175	
TOTAL GÉNÉRAL			2 394 640	

Amortissements

VICTOR MACHU

Période du 01/01/20 au 31/12/21



SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 464			3 464
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 464			3 464
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	298 211	12 342		310 553
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 646 446	89 331		1 735 776
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	328	88		416
Mat. de bureau, informatique et mobil.	58 813	765		59 577
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 003 797	102 526		2 106 322
TOTAL GÉNÉRAL	2 007 260	102 526		2 109 786

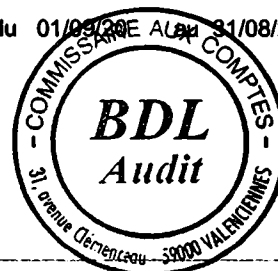
VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui		199	
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :		199	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL		199	

Amortissements (suite)

VICTOR MACHU

Période du 01/09/2020 au 31/08/21



MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		199
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		199
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

199

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

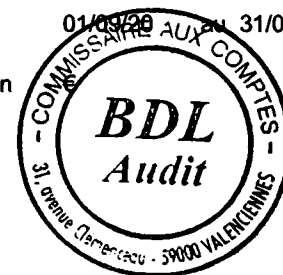
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 au 31/08/21

Devise d'édition



RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	1 007 485	1 073 800		66 315
Autres approvisionnements				
TOTAL I	1 007 485	1 073 800		66 315

Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	78 931	124 185		45 254
Produits résiduels				
TOTAL II	78 931	124 185		45 254

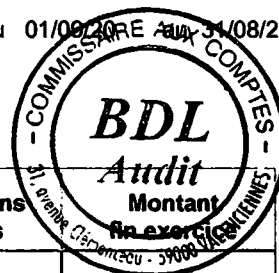
Production en cours				
Produits	1 442 712	1 618 069		175 357
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	1 442 712	1 618 069		175 357

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III		220 611
--	----------	--	---------

Provisions Inscrites au Bilan

VICTOR MACHU

Période du 01/09/2020 au 31/08/21



RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	816		199	617
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	816		199	617

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

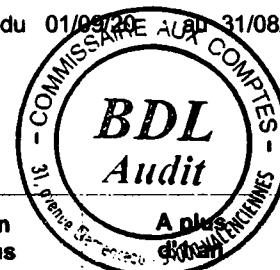
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	612 990	605 107	612 990	605 107
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	20 902	1 358	20 902	1 358
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	633 892	606 465	633 892	606 465

TOTAL GÉNÉRAL	634 707	606 465	634 090	607 082
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 à 31/08/21



ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	435		435
TOTAL de l'actif immobilisé :	435		435
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	426 574	426 574	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	10 000	10 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	170	170	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	46 096	46 096	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	191 254	191 254	
État - Divers			
Groupe et associés	1 721 900	1 721 900	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	2 395 994	2 395 994	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 481	10 481	

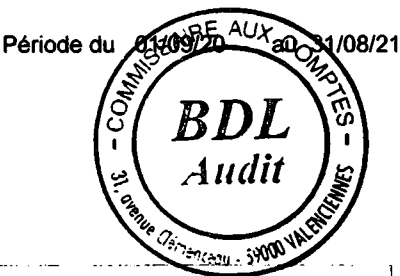
TOTAL GÉNÉRAL	2 406 910	2 406 475	435
----------------------	------------------	------------------	------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	43 584	22 698	20 886	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	303 461	303 461		
Personnel et comptes rattachés	60 391	60 391		
Sécurité sociale et autres organismes	40 560	40 560		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	23 216	23 216		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 464	6 464		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	477 676	456 790	20 886	
----------------------	----------------	----------------	---------------	--

Charges à Payer

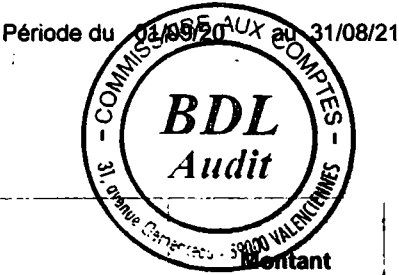
VICTOR MACHU



MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 873
Dettes fiscales et sociales	85 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	109 173

Produits à Recevoir

VICTOR MACHU

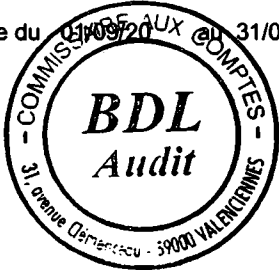


MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	86 585
Personnel	
Organismes sociaux	170
État	191 254
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	217
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	
278 226	

Charges et Produits Constatés d'Avance

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 au 31/08/21



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 481	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 481	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

VICTOR MACHU

Période du
Edition du
Devise d'édition



PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
reprise/amort.derogatoires	199	

TOTAL	199	
-------	-----	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--



RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			270 698		270 698
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL			270 698		270 698

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			69 478		69 478
- dotations de l'exercice			43 002		43 002
TOTAL			112 480		112 480

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			58 139		58 139
- à plus d'un an et cinq ans au plus			103 264		103 264
- à plus de cinq ans					
TOTAL			161 403		161 403

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus			2 707		2 707
- à plus de cinq ans					
TOTAL			2 707		2 707

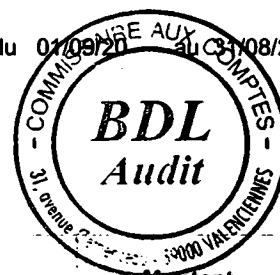
Mont. pris en charge dans l'exercice			33 554		33 554
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

Engagements Financiers

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 au 31/08/21



ENGAGEMENTS DONNÉS

Montant

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités

103 261

Autres engagements donnés :

TOTAL

103 261

ENGAGEMENTS RECUS

Montant

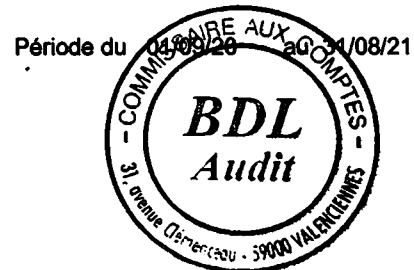
Avals et cautions et garanties

Autres engagements reçus :

TOTAL

Composition du Capital Social

VICTOR MACHU

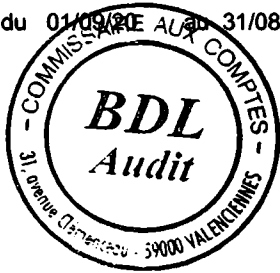


CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4000	41,92
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4000	41,92

Effectif Moyen

VICTOR MACHU

Période du 01/09/20 au 31/08/21



EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	
Ouvriers	30	
TOTAL	33	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

VICTOR MACHU

Période du 01/08/2020 au 31/08/21



EXERCICES	31/08/2021	31/08/2020	31/08/2019	31/08/2018	31/08/2017
NATURES DES INDICATIONS					
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	167 693	167 693	167 693	167 693	167 693
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	4000	4000	4000	4000	4000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	1 587 005	2 290 153	4 050 249	4 804 070	5 407 855
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(31 607)	(311 780)	24 672	76 768	(265 586)
Impôts sur les bénéfices	(184 423)	(156 468)	(89 476)	(123 717)	325 736
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	77 916	(314 087)	(29 784)	49 125	61 173
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	38	(39)	29	50	(148)
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	19	(79)	(7)	12	15
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	33	34	37	39	43
Montant de la masse salariale de l'exercice	425 191	588 847	845 401	968 089	1 093 741
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	111 301	176 017	221 476	331 388	388 125

Eléments concernant les entreprises liées

VICTOR MACHU

Période du 01/08/20 au 31/08/21



ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS	Entreprises Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés	424 927	
Autres créances	1 574 700	
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 817	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		