

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET

Gwénaél JAMBOU

Johann LE LAUSQUE

Corinne LE MOUEL-RUAUD

Gilles LE SQUER

David TRIPON

Experts-Comptables

Commissaires aux comptes

Quentin CALVEZ

Expert-Comptable

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2021

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

www.ouestconseils.bzh



OUEST CONSEILS LORIENT Rue du Sous-Marin Vénus - 56323 Lorient cedex - Tél 02 97 87 78 00 - Fax 02 97 37 67 39 - Email : contactlorient@ouestconseils.fr
*Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes*

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

	Pages
- <i>Compte rendu des travaux</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 22
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	23
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	24
- <i>Détail Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	25 à 29
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	30
- <i>Equilibre financier</i>	31
- <i>Tableau de financement</i>	32 et 33
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	34 et 35
- <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>	36 à 53

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER
2 RUE BATELIERE
56100 LORIENT

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 212 642 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 425 186 Euros
- Résultat net comptable,	(165 181)Euros

Fait à LORIENT CEDEX
Le 17/05/2022

LE SQUER Gilles
EXPERT COMPTABLE

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...	54 134	54 134		33
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	509 718	507 162	2 556	4 066
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	5 363 257	3 786 511	1 576 746	1 683 150
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	7 724		7 724	25 964
	Total I	5 934 834	4 347 807	1 587 026	1 713 213
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	75 945		75 945	62 522
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	321 297	26 693	294 605	309 716
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	156 090		156 090	218 443
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	91 228		91 228	149 559
	Charges constatées d'avance (2)	7 748		7 748	9 246
	Total II	652 308	26 693	625 616	749 487
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 587 142	4 374 500	2 212 642	2 462 700

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		385 863
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	385 863	
	Report à nouveau	-60 754	-213 880
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-165 181	153 127
	Situation nette (sous total)	159 928	325 109
	Fonds propres consommptibles		
	Subventions d'investissement	1 065 605	1 185 611
	Provisions réglementées		
	Total I	1 225 533	1 510 720
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
	Provisions pour risques	8 000	8 000
	Provisions pour charges		
	Total III	8 000	8 000
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	310 225	186 544
	Emprunts et dettes financières diverses	171 000	171 000
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	192 965	194 307
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	142 669	203 704
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 506	19 239
	Autres dettes	101 344	132 412
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	32 399	36 774
	Total IV	979 108	943 980
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 212 642	2 462 700

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

946 709907 207

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 425 186		1 497 671		-72 484	-4.84
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	271 261		522 624		-251 363	-48.10
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 763		31 196		-16 433	-52.68
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	3 453		10 647		-7 194	-67.57
Total I	1 714 663		2 062 137		-347 474	-16.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	892 210		976 297		-84 087	-8.61
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	24 042		27 128		-3 086	-11.38
Salaires et traitements	602 506		586 639		15 867	2.70
Charges sociales	227 635		219 719		7 916	3.60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	240 450		119 187		121 262	101.74
Dotations aux provisions			2 744		-2 744	-100.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	504		38		466	NS
Total II	1 987 347		1 931 752		55 595	2.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-272 684		130 385		-403 069	-309.14

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	63	80	-17	-21.09
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	63	80	-17	-21.09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 217	3 266	-1 049	-32.12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 217	3 266	-1 049	-32.12
2. Résultat financier (III-IV)	-2 154	-3 187	1 032	32.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-274 838	127 199	-402 037	-316.07
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 709	1 248	2 461	197.27
Sur opérations en capital	144 326	46 762	97 564	208.64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	148 035	48 009	100 026	208.35
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	20 137	4 868	15 269	313.68
Sur opérations en capital	18 240	9 214	9 027	97.97
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		8 000	-8 000	-100.00
Total VI	38 378	22 081	16 296	73.80
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	109 657	25 928	83 729	322.93
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 862 760	2 110 226	-247 465	-11.73
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 027 942	1 957 099	70 842	3.62
5. EXCEDENT OU DEFICIT	-165 181	153 127	-318 308	-207.87

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL			33
20500000	LICENCES / LOGICIELS	50 674	50 674
20800000	SITE INTERNET	3 460	3 460
28050000	AMORTISSEMENTS LOGICIELS	-50 674	-50 641
28080000	AMORT.AUTRES IMMO INCORP.	-3 460	-3 460
CONSTRUCTIONS		2 556	4 066
21351000	AGENCEMENTS CONSTRUCTION HALIO	229 041	229 041
21355000	AGENCEMENT CONSTRUCTION	280 678	280 678
28135100	AMORT AGENC CONSTR HALIOPARC	-228 969	-228 832
28135500	AMORT AGENC CONSTRUCTION VAL	-278 193	-276 820
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		1 576 746	1 683 150
21500000	INT.TECHNIQUES MATÉRIELS ET OU	1 129 800	1 129 800
21510000	MATERIEL ET OUTILLAGE	2 291 770	2 171 843
21520000	MATERIEL MISE A NIVEAU	76 073	76 073
21530000	INSTAL CARACTERE SPECIFIQUE	191 045	191 045
21540000	SEADRYER	1 514 100	1 507 380
21800000	MATERIEL DE BUREAU LE GUILVINE	6 903	4 780
21810000	AGENCT LE GUIVINEC	3 285	3 285
21821000	MATERIEL DE TRANSPORT	10 832	10 832
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	70 999	67 266
21840000	MOBILIER	68 451	68 451
28150000	AMORT INSTAL TECHNIQUE,MATÉRIE	-1 129 800	-1 129 800
28151000	AMORTIST MATERIEL ET OUTILLAGE	-2 072 592	-2 005 742
28152000	AMORT MATERIEL MISE A NIVEAU	-65 640	-59 267
28153000	AMORT INSTALL CARACT SPECIFIQU	-175 993	-163 794
28154000	AMORT SEADRYER	-188 890	-37 983
28180000	AMORT MAT BUREAU LE GUIL	-5 284	-4 780
28181000	AMORT AGENCT LE GUIL	-2 802	-2 333
28182100	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-10 832	-10 832
28183000	AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMA	-66 227	-64 622
28184000	AMORT MOBILIER	-68 451	-68 451
AUTRES		7 724	25 964
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	7 724	25 964
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 587 026	1 713 213
STOCKS ET EN COURS		75 945	62 522
31100000	MATIÈRES PREMIÈRES SI	11 336	6 216
32600000	EMBALLAGES	11 566	10 406
32610000	STOCK EPI ET PRODUITS ENTRETIEN	4 529	
33100000	PRODUITS EN COURS IF	3 709	15 719
35100000	PRODUITS FINIS SI	44 804	30 180
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		294 605	309 716
41100000	CLIENTS	287 863	299 251
41600000	CLIENTS DOUTEUX	31 080	31 080
41812000	CLTS FACT A ETABLIR 20%	2 355	8 821
49100000	PROVISION POUR DÉPRÉCIATION CL	-26 693	-26 693
49720000	PROV DEPREC DEBITEURS DIV		-2 744

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
AUTRES		156 090	218 443
40100000	FOURNISSEURS B&S	2 110	4 982
40910000	FRS AVANCES ET ACOMPTE	1 968	12 400
40980000	AVOIR NON PARVENUS		600
42100100	EMILIENNE LE BON	1 277	
42500000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE		40
42871000	REGUL SALAIRES A RECEVOIR		4 580
43870000	ORGA SOC PROD A RECEVOIR	5 985	13 135
43871000	CH SUR REGUL SALAIRES A REC		1 694
44562196	TVA DED. S/IMMO	6 906	1 634
44566000	TVA DEDUCT/ABS SUR PRESTA RJ	10 343	10 343
44566100	TVA DEDUCTIBLE S/ B&S	807	
44566200	TVA DEDUCTIBLE S/ B&S 5.5%	88	
44566500	TVA DÉDUCTIBLE À 20 %	1 561	4 240
44566510	TVA DEDUCTIBLE	6 703	9 491
44566600	TVA DÉDUCTIBLE À 10 %	1	
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	25	2 205
44583000	REMBOURSEMENT CRÉDIT TVA		15 306
44586000	TVA SUR FACTURE NON PARVENUE	9 008	3 087
44587000	TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS	379	
44878200	SEADRYER CONVENTION AGGLO	5 403	5 403
46720000	DEBITEURS DIVERS		2 744
46870000	PRODUITS À RECEVOIR	48 310	72 250
46870200	PROD A RECEVOIR SEAFOOD	53 057	49 320
46874000	PRODUIT A RECEVOIR SENSALG	2 159	4 991
DISPONIBILITES		91 228	149 559
51213000	CRÉDIT AGRICOLE POST RJ	6 146	30 529
51213600	COMPTE SUR LIVRET ASSOCIA	83 045	3 000
51213700	COMPTE PLACEMENT ASSO	459	114 441
51219000	BNP PARIBAS POST RJ	1 498	1 498
53000000	CAISSE	34	44
53140000	CAISSE DEVISES	47	47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 748	9 246
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 748	9 246
TOTAL ACTIF CIRCULANT		625 616	749 487
TOTAL GENERAL		2 212 642	2 462 700

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		385 863
10630000 AUTRES RESERVES		385 863
AUTRES	385 863	
10670000 AUTRES RESERVES	385 863	
REPORT A NOUVEAU	-60 754	-213 880
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-60 754	-213 880
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-165 181	153 127
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	159 928	325 109
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 065 605	1 185 611
13119000 SUBVENTION SEADRYER	1 200 000	1 200 000
13120000 SUBVENTION CAPSULEUSE	6 080	
13160000 SUBV INVEST 2013 CG	34 413	34 413
13170000 SUBV INVEST 2013 CAP LORIENT	39 252	39 252
13180000 SUBV INVEST 2013 REGION	40 180	40 180
13920000 AMORT SUBV CAPSULEUSE	-40	
13960000 AMORT SUBVENTION DEPART	-31 828	-30 269
13970000 AMORT SUBVENTION CAP LORIENT	-35 897	-33 805
13980000 AMORT SUBVENTION REGION	-36 318	-33 924
13990000 AMORTISSEMENT SUBV SEADRYER	-150 236	-30 236
TOTAL FONDS PROPRES	1 225 533	1 510 720
TOTAL FONDS DEDIES		
PROVISIONS POUR RISQUES	8 000	8 000
15180000 PROVISION POUR RISQUES	8 000	8 000
TOTAL PROVISIONS	8 000	8 000
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	310 225	186 544
16423000 PRET BNP 150000 €		1 183
16431000 PRET CREDIT AGRICOLE 150000 €		2 433
16433000 PRET CA SEADRYER	110 225	182 928
16434000 PGE	200 000	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	171 000	171 000
16740100 AVANCE REMBOURSABLE LORIENT	90 000	90 000
16740200 AVANCE REMBOURSABLE REGION	81 000	81 000
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	192 965	194 307
40100000 FOURNISSEURS B&S	129 060	148 743
40810000 FACTURES NON PARVENUES	63 904	45 564
DETTES FISCALES ET SOCIALES	142 669	203 704
42100000 REMUNERATIONS DUES	2 513	16 578
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	36 339	38 797
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER.	5 576	14 670
43100900 URSSAF APRÈS RJ	16 049	25 852
43700000 DETT SOC PRIVIL ETAT DES CREAN	31 236	43 153
43715900 RETRAITE CADRE APRÈS RJ	4 303	6 102

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12	
43725900	PRÉVOYANCE APRÈS RJ	942		953	
43790900	MUTUELLE SANTÉ APRÈS RJ	4 957		6 288	
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	14 231		14 376	
43860000	CHARGES SOCIALES A PAYER	4 118		7 244	
43861000	FORMATION CONTINUE	7 812		7 922	
43862000	TAXE APPRENTISSAGE	3 494		3 838	
44210000	PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	973		1 262	
44566600	TVA DÉDUCTIBLE À 10 %			4	
44571100	TVA COLLECTÉE À 20 %	75		50	
44571300	TVA COLLECTÉE 10%			11	
44587000	TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS			1 470	
44860000	AUTRES CHARGES À PAYER	368		1 763	
44861000	SIE DETTES ADMISES RJ	9 684		13 372	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		28 506		19 239	
40410000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	28 506		19 239	
AUTRES DETTES		101 344		132 412	
41100000	CLIENTS			1 125	
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR 0%	4 731			
41982000	CLTS AVOIRS A ETABLIR 20%	2 037			
46700000	PASSIF RJ CHIROGRAPH ECHUS	94 576		129 089	
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			2 198	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		32 399		36 774	
48700100	PCA VIPP	28 408		30 164	
48700200	PCA SEAFOOD TOMORROW			6 610	
48700300	PCA COFOOD	3 991			
TOTAL DETTES		979 108		943 980	
TOTAL GENERAL		2 212 642		2 462 700	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 425 186		1 497 671		-72 484	-4.84
70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%			7 155		-7 155	NS
70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%	336		3 004		-2 668	-88.82
70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5	51 637		208 739		-157 102	-75.26
70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%			251		-251	NS
70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%	20 765		47		20 718	NS
70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%	37 471		46 816		-9 344	-19.96
70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%	1 971		1 027		944	91.98
70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%	2 589		21 320		-18 731	-87.86
70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%	844 234		852 096		-7 862	-0.92
70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%	426 484		340 053		86 432	25.42
70614000 PROJET RAIE	34 000				34 000	
70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO	260		9 070		-8 810	-97.13
70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%	3 474		4 339		-866	-19.95
70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%	4 541		824		3 717	451.42
70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%	1 797		2 496		-699	-27.99
70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%	-624		211		-836	NS
70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA	456		301		155	51.33
70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%	5 075		4 433		642	14.48
70900000 REMISES ET RISTOURNES 5.5%	-9 279		-4 510		-4 769	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	271 261		522 624		-251 363	-48.10
74102000 ACI LORIENT AGGLOMERATION	87 500		87 500			
74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE	167 400		157 500		9 900	6.29
74114100 SEAFOOD TOMORROW	10 347		145 122		-134 776	-92.87
74115100 BREIZFISH			1 786		-1 786	NS
74115500 PROJET VIPP	1 755		724		1 031	142.42
74115600 SENSALG	2 159		4 991		-2 832	-56.73
74115700 COFOOD	2 099				2 099	
74135000 SUBVENTION EXCEPT FONCTIONNEME			125 000		-125 000	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	14 763		31 196		-16 433	-52.68
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX	2 744				2 744	
79100000 TRANSF CHARGES SANS TVA	-1 000				-1 000	
79110000 RBT FORMATIONS 20%	1 622		1 422		201	14.11
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	1 031		4 122		-3 092	-75.00
79180100 IJ PREVOYANCE	7 213		13 603		-6 391	-46.98
79182000 IJ	178		3 500		-3 322	-94.91
79184000 AV. EN NATURE	1 013		127		886	700.00
79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%	1 962		7 351		-5 389	-73.31
79186000 AIDES POLE EMPLOI			1 071		-1 071	NS
AUTRES PRODUITS	3 453		10 647		-7 194	-67.57
71331000 VARIATION STOCKS IF	-12 010		-9 722		-2 288	-23.53
71351000 VARIATION STOCK PF SI	14 623		19 792		-5 169	-26.12
75800000 AUTRES PRODUITS	839		577		263	45.52
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 714 663		2 062 137		-347 474	-16.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	892 210		976 297		-84 087	-8.61
60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI	38 511		40 422		-1 910	-4.73
60110100 ACHATS MP 5.5%	33 516		76 056		-42 540	-55.93
60110200 ACHAT MP EXO	480				480	
60110300 ACHATS MP 10%			158		-158	NS
60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES	39				39	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12
				Euros	%
60130000	ACHATS MP MAPEX	1 571	3 072	-1 500	-48.84
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES	14 972	8 087	6 885	85.14
60260000	ACHATS EMBALLAGES	45 253	37 768	7 485	19.82
60261000	EMBALLAGES - INTRA	740	672	68	10.12
60310000	VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI	-5 120	-4 399	-721	-16.38
60360000	VARIATION STOCKS EMBALLAG	-5 689	-9 564	3 875	40.51
60410000	PRESTATIONS DE SERVICE	27 540	37 081	-9 541	-25.73
60610000	EAU	23 829	17 679	6 151	34.79
60611000	ELECTRICITÉ	72 461	86 403	-13 943	-16.14
60612000	GAZ	42 068	45 017	-2 949	-6.55
60620000	CARBURANTS, LUBRIFIANTS	2 515	1 099	1 416	128.88
60630000	FOURN ENTRETIEN ET D'ÉQUIPEME	55 411	51 582	3 829	7.42
60630100	PETIT EQUIPEMENT EXO		210	-210	NS
60631000	PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ	7 111	12 261	-5 150	-42.00
60635000	VETEMENTS DE TRAVAIL	1 078	689	389	56.44
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	12 358	8 082	4 275	52.90
60800000	FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	514	622	-108	-17.33
61110000	SOUS-TRAITANCE ANALYSES	37 406	51 084	-13 678	-26.78
61120000	SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE	50 649	62 863	-12 214	-19.43
61140000	SOUS TRAITANCE ETUDES	13 446	48 360	-34 914	-72.20
61180000	SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH	8 630	17 019	-8 390	-49.30
61230000	LOCATION COPIEUR KONIKA	3 076	3 076		
61320000	LOCATION IMMOBILIÈRE	55 219	55 008	211	0.38
61351000	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	31 132	30 758	374	1.22
61352000	LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	16 991	10 677	6 314	59.14
61354000	LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE	2 704	3 090	-386	-12.50
61355000	LOCATION SERVEUR	7 171	2 094	5 077	242.46
61356000	LOCATION SOLUTION ZEENDOC	2 362	1 397	964	69.01
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	18 324	18 369	-45	-0.24
61520000	ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN	27 970	26 318	1 652	6.28
61551000	ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER	26 047	44 444	-18 397	-41.39
61552000	ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR	6	58	-52	-89.71
61560000	MAINTENANCE TECHNIQUE	35 591	43 676	-8 084	-18.51
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	36 226	34 113	2 113	6.19
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 318	1 359	-41	-3.03
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	547	3 398	-2 851	-83.91
61850000	FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES	910	60	850	NS
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	56 056	35 393	20 662	58.38
62110100	CONTRATS TEMPS PARTAGÉS	24 932		24 932	
62220000	COMMISSIONS & COURTAGES VENTES		2 030	-2 030	NS
62261000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 163	6 004	159	2.65
62262000	HONORAIRES CAC	7 855	9 000	-1 145	-12.72
62263000	HONORAIRES DIVERS	9 576	7 840	1 736	22.14
62310000	PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT	148	347	-199	-57.46
62330000	FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS	4 507	3 940	567	14.38
62340000	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	23		23	
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	10 268	6 561	3 707	56.50
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	5 173	7 453	-2 280	-30.60
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	424	1 654	-1 230	-74.39
62511000	FRAIS DÉPLACEMENT VAUCHEZ	1 628		1 628	
62513000	FRAIS DÉPLACEMENTS V.BONNIER	722	700	22	3.08
62514000	FRAIS DÉPLACEMENTS M.FRETIGNY	764	936	-172	-18.41
62515000	FRAIS DÉPLACEMENTS C.BLOCQUEL		215	-215	NS
62516000	NDF LE COSTAQUEC	451	736	-285	-38.67
62517000	NDF LE NEZET	2 625	536	2 089	389.71

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62570000	MISSIONS ET RÉCEPTIONS	686		856		-170	-19.88
62570100	RECEPTION TVA 5.5%	2				2	
62610000	FRAIS POSTAUX	1 234		1 650		-416	-25.22
62620000	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	3 058		3 031		26	0.87
62621000	MOBILES	4 287		4 089		198	4.85
62622000	INTERNET	957		7 830		-6 873	-87.78
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	355		333		22	6.51
62810000	COTISATIONS	5 439		4 944		495	10.01
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		24 042		27 128		-3 086	-11.38
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 494		3 838		-344	-8.97
63330000	FORMATION CONTINUE	6 510		6 602		-91	-1.38
63330100	FORMATION DES SALAIRES	6 026		6 004		23	0.37
63330200	ADESATT	113		113			
63511000	CVAE	368		2 643		-2 275	-86.08
63511100	COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS	7 531		7 488		43	0.57
63540000	DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T			441		-441	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS		602 506		586 639		15 867	2.70
64110000	SALAIRES BRUTS	576 378		552 085		24 294	4.40
64111000	INDEMNITÉS DE STAGE	4 204		394		3 810	967.73
64120000	VAR PROV CONGÉS PAYÉS	-2 458		686		-3 145	NS
64130000	PROVISION POUR PRIMES ET H SUP	-5 894		14 670		-20 564	NS
64130100	PRIME HABILLAGE ET DOUCHE	12 154		11 298		857	7.58
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	13 621		6 012		7 608	126.54
64140100	ACTIVITE PARTIELLE	-80				-80	
64141000	PROV REGULARISATIONS SALAIRES	4 580		1 494		3 086	206.63
CHARGES SOCIALES		227 635		219 719		7 916	3.60
64510000	URSSAF ET POLE EMP	152 460		142 480		9 980	7.00
64520000	MUTUELLE	11 190		12 732		-1 542	-12.11
64525000	PRÉVOYANCE	7 746		7 483		263	3.52
64530000	RETRAITE	38 069		33 250		4 819	14.49
64580000	CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	-144		1 487		-1 631	NS
64590000	CH SOC S/PRIMES A VERSER	700				700	
64690000	CH SOC S/PRIMES ET HS A VERSER	-3 826		5 095		-8 921	NS
64691000	PROV REGUL SALAIRES	1 694		-1 694		3 388	200.00
64700000	TICKETS RESTAURANTS	15 932		13 259		2 673	20.16
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 697		1 680		17	1.02
64890000	AUTRES CHARGES DE PERS	2 117		3 947		-1 829	-46.35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		240 450		119 187		121 262	101.74
68110000	DOTAT. AUX AMORT. DES IMM	240 450		119 187		121 262	101.74
DOTATIONS AUX PROVISIONS				2 744		-2 744	-100.00
68174000	DOT PROV.DEP .CREANCES			2 744		-2 744	NS
AUTRES CHARGES		504		38		466	NS
65420000	CREANCES IRRECOUVRABLES 20%	104				104	
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	400		38		362	946.65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 987 347		1 931 752		55 595	2.88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	-272	684	130	385	-403 069	-309.14
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	63		80		-17	-21.09
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	63		80		-17	-21.09
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	63		80		-17	-21.09
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 217		3 266		-1 049	-32.12
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	2 217		3 266		-1 049	-32.12
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 217		3 266		-1 049	-32.12
RESULTAT FINANCIER	-2	154	-3	187	1 032	32.40
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-274	838	127	199	-402 037	-316.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 709		1 248		2 461	197.27
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 886		1 000		1 886	188.55
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	824		248		576	232.48
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	144 326		46 762		97 564	208.64
77560000 PROD CESSION IMMO FINANC	18 240		9 214		9 027	97.97
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	126 085		37 548		88 537	235.80
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	148 035		48 009		100 026	208.35
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	20 137		4 868		15 269	313.68
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES			875		-875	NS
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION	16 335				16 335	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	3 803		3 992		-190	-4.75
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 240		9 214		9 027	97.97
67560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	18 240		9 214		9 027	97.97
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			8 000		-8 000	-100.00
68750000 DOTATION PROV P RISQUES			8 000		-8 000	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 378		22 081		16 296	73.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	109	657	25	928	83 729	322.93
TOTAL DES PRODUITS	1 862	760	2 110	226	-247 465	-11.73
TOTAL DES CHARGES	2 027	942	1 957	099	70 842	3.62
EXCEDENT OU DEFICIT	-165	181	153	127	-318 308	-207.87

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 212 641.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 714 662.63 Euros et dégageant un déficit de -165 181.28 Euros.

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

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

Description de l'Association et de son objet social

L'Association INSTITUT TECHNIQUE ET DE DEVELOPPEMENT DES PRODUITS DE LA MER fondée en 1987 a pour objet notamment :

- La mise en oeuvre ou la coordination de la coopération entre la recherche scientifique et technique et les professionnels de la filière économique des produits de la mer
- La réalisation des expérimentations sur les techniques de traitement et les produits, en vue d'adapter de nouvelles techniques de conservation et de transformation au profit des professionnels de la filière économique des produits de la mer
- La diffusion d'informations et de documentation et, plus généralement, le transfert de savoir et le conseil aux entreprises, la veille technologique et, ce, par tous moyens, y compris l'édition et la formation
- La mise en oeuvre de toutes autres actions susceptibles de contribuer au développement et à la promotion de la filière économique des produits de la mer.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un événement majeur au titre de l'exercice clos.

Cependant, son incidence sur les comptes 2021 n'a pas pu être évaluée.

Le résultat de l'exercice se solde par un déficit de - 165 181 €

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

La présentation des comptes sur cet exercice a été effectuée selon le référentiel ANC 2018-06, applicable aux associations à compter du 01/01/2020.

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

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

POURSUITE DU PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE

Il est rappelé que par jugement du 1er août 2013, faisant suite au jugement du 2 août 2012

ouvrant une procédure de redressement judiciaire à l'égard de l'association, le tribunal de grande

instance de Lorient a arrêté le plan de redressement judiciaire par apurement du passif s'élevant à

702 K€ (créances admises uniquement) selon les modalités suivantes :

- remboursement immédiat de la créance super privilégiée CGEA (87 K€)
- remboursement immédiat des créances inférieures ou égales à 300 € (6 K€)
- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital

restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur sept ans et taux

d'intérêt fixe annuel de 3% (hors assurance) pour le prêt CREDIT AGRICOLE DU MORBIHAN (97 K€) et le prêt BNP PARIBAS (90 K€)

- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital

restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur quatre ans et taux

d'intérêt fixe annuel de 4.20% (hors assurance) pour le prêt BNP PARIBAS (28 K€), le prêt de

18 K€ (11 K€ restant à rembourser) souscrit auprès de ce créancier reprenant son cours aux

conditions contractuelles initiales (taux de 1.98%)

- remboursement des autres créances à hauteur de 100% sur 10 ans (383 K€), dont 2% les deux

ANNEXE

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

premières années, 5% la troisième et quatrième, 9% la cinquième et sixième, 10% la septième, 16% la huitième et 21% les deux dernières années. La dernière échéance interviendra en août 2023.

Afin de pérenniser l'activité de l'association, le Tribunal de Grande Instance de Lorient a, par

jugement du 22 mai 2014, autorisé la vente du bâtiment et du terrain dont celle-ci est propriétaire

moyennant le prix de 700 000 € HT net vendeur, et la conclusion d'un bail de location de ce

même ensemble immobilier, moyennant le loyer annuel de 90 000 € (75 000 € HT sur les deux

premiers exercices). Ces deux opérations qui ont été effectuées en décembre 2014 ont permis la

continuité de l'exploitation grâce à l'apport de trésorerie.

Les pertes constatées en 2015 et 2016 respectivement de -53 K€ et de -212 K€ ne l'ont pas

remises en cause grâce à des avances remboursables octroyées par la Région Bretagne et l'agglomération de Lorient, en décembre 2016 à hauteur de 180 K€.

Après un exercice 2017 bénéficiaire de 58 K€, l'exercice 2018 s'est soldé par une perte de -82 K€.

En conséquence, pour permettre de répondre aux besoins de trésorerie, et d'assurer la continuité

de l'exploitation, notamment en relation avec la réorientation stratégique mise en oeuvre, qui

nécessite un besoin en fonds de roulement important (SEADRYER), des actions ont été menées

pour obtenir des financements complémentaires auprès des collectivités. Deux conventions ont été

signées en 2019, l'une avec la Région Bretagne pour 125000 € figurant dans les produits 2019,

l'autre avec l'agglomération de Lorient pour 125000 €, figurant dans les produits 2020.

Un avenant

au bail commercial des locaux d'ID MER a également été conclu avec le propriétaire bailleur avec

effet au 01/01/2020 afin de ramener le loyer annuel à 55 000 €.

Ces actions ont participé au rétablissement de la situation économique des exercices 2019 et 2020. Après 2 exercices bénéficiaires qui ont permis d'engager le rétablissement de la situation économique, l'exercice 2021 se solde par une perte de -165 K€.

Sa conséquence est la dégradation du niveau des fonds propres. Toutefois, ces derniers demeurent positifs (y compris hors subvention) et l'obtention d'un Prêt Garanti par l'Etat de 200 000 € en juin 2021, a permis de faire face aux besoins de trésorerie à court terme. La continuité de l'exploitation demeure ainsi présumée.

Pour l'exercice 2022, elle est cependant conditionnée par un résultat au moins à l'équilibre et par un rééchelonnement des passifs financiers envisagé de la manière suivante :

- Report de 50 % de l'échéance du passif " redressement judiciaire " prévu en 08/2022. De la sorte, ce passif devrait être définitivement remboursé en 2024 au lieu de 2023 comme initialement prévu. Cette demande est actuellement en cours.

ANNEXE

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

- Report d'une année de la prise d'effet de l'échéancier du Prêt Garantie par l'Etat. Il débutera en juillet 2023 au lieu de juillet 2022 pour une durée de 5 ans. D'autres mesures de ce type devront être examinées dès 2023 selon le niveau des résultats économiques définitivement obtenus en 2022 et nécessairement " in bonis ". Les données prévisionnelles disponibles à la date d'arrêté des comptes permettent de considéré raisonnablement la réalisation de cet objectif.

AUTRES RESERVES

Le compte "autres réserves" a été codifié de manière à figurer sur la ligne "autres réserves" des fonds propres alors qu'il figurait auparavant à tort sur la ligne "réserves statutaires et contractuelles"

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	54 134		
Installations générales agencements aménagements des constructions	509 718		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 076 139		126 648
Installations générales agencements aménagements divers	3 285		
Matériel de transport	10 832		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135 718		3 733
Emballages récupérables et divers	4 780		2 123
TOTAL	5 740 473		132 503
Prêts, autres immobilisations financières	25 964		
TOTAL	25 964		
TOTAL GENERAL	5 820 571		132 503

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			54 134	54 134
Installations générales agencements aménagements constr.			509 718	509 718
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 202 787	5 202 787
Installations générales agencements aménagements divers			3 285	3 285
Matériel de transport			10 832	10 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			139 450	139 450
Emballages récupérables et divers			6 903	6 903
TOTAL			5 872 976	5 872 976
Prêts, autres immobilisations financières		18 240	7 724	7 724
TOTAL		18 240	7 724	7 724
TOTAL GENERAL		18 240	5 934 834	5 934 834

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	54 101	33		54 134
Installations générales agencements aménagements constr.	505 653	1 510		507 162
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 396 584	236 329		3 632 913
Installations générales agencements aménagements divers	2 333	469		2 802
Matériel de transport	10 832			10 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	133 073	1 605		134 678
Emballages récupérables et divers	4 780	504		5 284
TOTAL	4 053 255	240 417		4 293 672
TOTAL GENERAL	4 107 356	240 450		4 347 806

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	33				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 510				
Instal.techniques matériel outillage indus.	236 329				
Instal.générales agenc.aménag.divers	469				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 605				
Emballages récupérables et divers	504				
TOTAL	240 417				
TOTAL GENERAL	240 450				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	385 863				385 863
Report à nouveau	-213 880		520 133	367 007	-60 754
Excédent ou déficit de l'exercice	153 127		-318 308		-165 181
Situation nette	325 109		201 826	367 007	159 928
Subventions d'investissement	1 185 611		134 314	254 319	1 065 605
TOTAL I	1 510 720		336 140	621 326	1 225 533

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	8 000				8 000
TOTAL	8 000				8 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	29 436		2 744		26 693
TOTAL	29 436		2 744		26 693
TOTAL GENERAL	37 436		2 744		34 693
Dont dotations et reprises d'exploitation			2 744		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 724	7 724	
Clients douteux ou litigieux	31 080	31 080	
Autres créances clients	290 218	290 218	
Personnel et comptes rattachés	1 277	1 277	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 985	5 985	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 821	35 821	
Divers état et autres collectivités publiques	5 403	5 403	
Débiteurs divers	105 636	105 636	
Charges constatées d'avance	7 748	7 748	
TOTAL	490 891	490 891	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	290 000	200 000	72 000	18 000
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	192 144	73 668	109 476	9 000
Fournisseurs et comptes rattachés	192 965	192 965		
Personnel et comptes rattachés	44 427	44 427		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 142	71 523	15 619	
Taxe sur la valeur ajoutée	75	75		
Autres impôts taxes et assimilés	11 024	6 182	4 842	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 506	28 506		
Autres dettes	101 344	52 985	48 359	
Produits constatés d'avance	32 399	32 399		
TOTAL	980 027	702 731	250 296	27 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 689			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Evaluation des produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 355
Autres créances	114 914
Total	117 269

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 904
Dettes fiscales et sociales	81 621
Autres dettes	6 769
Total	152 294

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 748
Total	7 748
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	32 399
Total	32 399

ANNEXE

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

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont reprises au rythme des amortissements des biens auxquels elles se rapportent, en raison de leur caractère non renouvelable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas fournie car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	310 225
Total	310 225

Nantissement de matériel et garantie OSEO

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ce dernier se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et s'élève à 106 427 € à la clôture de l'exercice.

Ce montant a été déterminé en fonction des modalités suivantes :

- Convention collective applicable (Syntec - bureau d'étude)
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Hypothèse de départ à la retraite : 100% à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 0.75%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Table de mortalité : TRPV 93

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

DOSSIER DE GESTION

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/202012
Immobilisations	1 587 026	1 713 213
Stocks et en cours	75 945	62 522
Créances	450 695	528 159
Disponibilités	91 228	149 559
Comptes de régularisation	7 748	9 246
TOTAL DE L'ACTIF	2 212 642	2 462 700
Capitaux propres (Dont résultat)	1 225 533 -165 181	1 510 720 153 127
Provisions risques et charges	8 000	8 000
Dettes financières	481 225	357 544
Dettes d'exploitation	465 484	549 662
Comptes de régularisation	32 399	36 774
TOTAL DU PASSIF	2 212 642	2 462 700

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/202012
Ventes de marchandises Production de l'exercice	1 427 800	1 507 741
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	1 275 474 89.33	1 317 768 87.40
Marge brute globale % CA	1 275 474 89.33	1 317 768 87.40
Valeur ajoutée % CA	618 231 43.30	572 382 37.96
Excédent brut d'exploitation % CA	-35 313 -2.47	251 778 16.70
Résultat courant % CA	-274 838 -19.25	127 199 8.44
Résultat net % CA	-165 181 -11.57	153 127 10.16

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/202012
Capacité d'autofinancement	-50 817	242 766
Total des ressources	173 503	251 980
Dont emprunts souscrits	200 000	
Total des emplois	206 192	236 742
Dont investissements	132 503	146 515
Dont remboursements d'emprunts	73 689	90 227
Variation du fonds de roulement	-32 689	15 237
Variation des actifs circulants	-65 540	-338 865
Variation des dettes d'exploitation	-91 183	-376 458
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	-25 642	-37 594
Variation de la trésorerie	-58 331	-22 356

RATIOS	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/202012
Rotation des stocks (en nombre de jours)	79.14	39.14
Crédit moyen client (en nombre de jours)	73.40	74.68
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	66.02	59.52
Solvabilité à court terme	0.77	1.09
Autonomie financière	1.24	1.59

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 427 800	100.00	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	1 425 186	99.82	1 497 671	99.33	1 421 389	100.77
+ Production stockée ou déstockage	2 613	0.18	10 070	0.67	-10 929	-0.77
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 427 800	100.00	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	124 786	8.74	152 892	10.14	133 267	9.45
- Sous traitance directe	27 540	1.93	37 081	2.46	831	0.06
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 275 474	89.33	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49
MARGE BRUTE GLOBALE	1 275 474	89.33	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49
- Autres achats + charges externes	657 244	46.03	745 386	49.44	842 003	59.70
VALEUR AJOUTEE	618 231	43.30	572 382	37.96	434 358	30.80
+ Subventions d'exploitation	271 261	19.00	522 624	34.66	628 899	44.59
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 042	1.68	27 128	1.80	16 672	1.18
- Salaires personnel et Intérim	673 127	47.14	596 380	39.55	595 727	42.24
- Charges sociales personnel	229 767	16.09	216 318	14.35	192 002	13.61
- Charges de l'exploitant	-2 132	-0.15	3 401	0.23		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-35 313	-2.47	251 778	16.70	258 856	18.35
+ Autres produits de gestion courante	839	0.06	577	0.04	966	0.07
- Autres charges de gestion courante	504	0.04	38		1 299	0.09
+ Reprises amortissements provisions	2 744	0.19			7 575	0.54
- Dotations aux amortissements	240 450	16.84	119 187	7.91	97 387	6.90
- Dotations aux provisions			2 744	0.18		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-272 684	-19.10	130 385	8.65	168 712	11.96
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	63		80	0.01	221	0.02
- Charges financières	2 217	0.16	3 266	0.22	6 486	0.46
RESULTAT COURANT	-274 838	-19.25	127 199	8.44	162 447	11.52
+ Produits exceptionnels	148 035	10.37	48 009	3.18	48 400	3.43
- Charges exceptionnelles	38 378	2.69	22 081	1.46	68 292	4.84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	109 657	7.68	25 928	1.72	-19 892	-1.41
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-165 181	-11.57	153 127	10.16	142 556	10.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 427 800	100.00	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00
PRODUCTION VENDUE	1 425 186	99.82	1 497 671	99.33	1 421 389	100.77
70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%			7 155	0.47	658	0.05
70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%	336	0.02	3 004	0.20	707	0.05
70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5	51 637	3.62	208 739	13.84	105 662	7.49
70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%			251	0.02		
70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%	20 765	1.45	47	0.00		
70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%	37 471	2.62	46 816	3.11	80 754	5.73
70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%	1 971	0.14	1 027	0.07	2 024	0.14
70600600 PRESTATIONS EXONÉRÉES - INTRA					11 919	0.85
70605000 PRESTATIONS EXONÉRÉES					5 095	0.36
70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%	2 589	0.18	21 320	1.41	1 281	0.09
70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%	844 234	59.13	852 096	56.51	794 212	56.31
70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%	426 484	29.87	340 053	22.55	388 926	27.57
70614000 PROJET RAIE	34 000	2.38				
70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO	260	0.02	9 070	0.60	7 100	0.50
70815100 COTISATION/ADHÉSION EXO INTRA					500	0.04
70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%	3 474	0.24	4 339	0.29	10 273	0.73
70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%	4 541	0.32	824	0.05	323	0.02
70840210 VENTES DIVERSES 5.50 %					134	0.01
70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%	1 797	0.13	2 496	0.17	1 942	0.14
70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%	-624	-0.04	211	0.01	5 627	0.40
70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA	456	0.03	301	0.02	1 602	0.11
70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%	5 075	0.36	4 433	0.29	2 651	0.19
70900000 REMISES ET RISTOURNES 5.5%	-9 279	-0.65	-4 510	-0.30		
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	2 613	0.18	10 070	0.67	-10 929	-0.77
71331000 VARIATION STOCKS IF	-12 010	-0.84	-9 722	-0.64	-13 636	-0.97
71351000 VARIATION STOCK PF SI	14 623	1.02	19 792	1.31	2 706	0.19
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 427 800	100.00	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	124 786	8.74	152 892	10.14	133 267	9.45
60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI	38 511	2.70	40 422	2.68	29 973	2.13
60110100 ACHATS MP 5.5%	33 516	2.35	76 056	5.04	49 411	3.50
60110200 ACHAT MP EXO	480	0.03			6 417	0.45
60110300 ACHATS MP 10%			158	0.01		
60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES	39	0.00			193	0.01
60130000 ACHATS MP MAPEX	1 571	0.11	3 072	0.20	5 954	0.42
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	14 972	1.05	8 087	0.54	7 860	0.56
60260000 ACHATS EMBALLAGES	45 253	3.17	37 768	2.50	28 488	2.02
60261000 EMBALLAGES - INTRA	740	0.05	672	0.04	306	0.02
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI	-5 120	-0.36	-4 399	-0.29	924	0.07
60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG	-5 689	-0.40	-9 564	-0.63	2 481	0.18
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	514	0.04	622	0.04	1 260	0.09
SOUS TRAITANCE DIRECTE	27 540	1.93	37 081	2.46	831	0.06
60410000 PRESTATIONS DE SERVICE	27 540	1.93	37 081	2.46	831	0.06
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 275 474	89.33	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
MARGE BRUTE GLOBALE	1 275 474	89.33	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	657 244	46.03	745 386	49.44	842 003	59.70
60610000 EAU	23 829	1.67	17 679	1.17	14 590	1.03
60611000 ELECTRICITÉ	72 461	5.07	86 403	5.73	99 600	7.06
60612000 GAZ	42 068	2.95	45 017	2.99	52 364	3.71
60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS	2 515	0.18	1 099	0.07	2 055	0.15
60630000 FOURN ENTRETIEN ET D'ÉQUIPEME	55 411	3.88	51 582	3.42	40 654	2.88
60630100 PETIT EQUIPEMENT EXO			210	0.01		
60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ	7 111	0.50	12 261	0.81	8 201	0.58
60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 078	0.08	689	0.05	1 025	0.07
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	12 358	0.87	8 082	0.54	7 348	0.52
61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES	37 406	2.62	51 084	3.39	43 564	3.09
61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE	50 649	3.55	62 863	4.17	50 722	3.60
61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES	13 446	0.94	48 360	3.21	77 260	5.48
61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH	8 630	0.60	17 019	1.13	6 360	0.45
61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA	3 076	0.22	3 076	0.20	3 076	0.22
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	55 219	3.87	55 008	3.65	93 470	6.63
61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS	31 132	2.18	30 758	2.04	28 290	2.01
61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	16 991	1.19	10 677	0.71	7 278	0.52
61353000 LOCATION OPERCULEUSE MULTIVAC					23 077	1.64
61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE	2 704	0.19	3 090	0.20	14 974	1.06
61355000 LOCATION SERVEUR	7 171	0.50	2 094	0.14		
61356000 LOCATION SOLUTION ZEENDOC	2 362	0.17	1 397	0.09		
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	18 324	1.28	18 369	1.22	18 549	1.32
61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN	27 970	1.96	26 318	1.75	28 644	2.03
61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER	26 047	1.82	44 444	2.95	28 233	2.00
61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR	6	0.00	58	0.00	727	0.05
61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE	35 591	2.49	43 676	2.90	28 573	2.03
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	36 226	2.54	34 113	2.26	33 204	2.35
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 318	0.09	1 359	0.09	784	0.06
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	547	0.04	3 398	0.23	2 416	0.17
61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES	910	0.06	60	0.00	1 725	0.12
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES			2 030	0.13		
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 163	0.43	6 004	0.40	15 658	1.11
62262000 HONORAIRES CAC	7 855	0.55	9 000	0.60	10 710	0.76
62263000 HONORAIRES DIVERS	9 576	0.67	7 840	0.52	15 481	1.10
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU					3 709	0.26
62310000 PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT	148	0.01	347	0.02	4 043	0.29
62330000 FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS	4 507	0.32	3 940	0.26	18 464	1.31
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	23	0.00			760	0.05
62360000 CATALOGUES IMPRIMES					1 934	0.14
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA					50	0.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	10 268	0.72	6 561	0.44	5 835	0.41
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	5 173	0.36	7 453	0.49	5 209	0.37
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	424	0.03	1 654	0.11	2 524	0.18
62511000 FRAIS DÉPLACEMENT VAUCHEZ	1 628	0.11			784	0.06
62512000 FRAIS DÉPLACEMENTS F.KERVEADOU					2 165	0.15
62513000 FRAIS DÉPLACEMENTS V.BONNIER	722	0.05	700	0.05	4 407	0.31
62514000 FRAIS DÉPLACEMENTS M.FRETIGNY	764	0.05	936	0.06	2 919	0.21
62515000 FRAIS DÉPLACEMENTS C.BLOCQUEL			215	0.01	6 273	0.44
62516000 NDF LE COSTAQUEC	451	0.03	736	0.05		
62517000 NDF LE NEZET	2 625	0.18	536	0.04		
62570000 MISSIONS ET RÉCEPTIONS	686	0.05	856	0.06	2 949	0.21
62570100 RECEPTION TVA 5.5%	2	0.00				

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
62610000 FRAIS POSTAUX	1 234	0.09	1 650	0.11	2 376	0.17
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	3 058	0.21	3 031	0.20	2 946	0.21
62621000 MOBILES	4 287	0.30	4 089	0.27	3 085	0.22
62622000 INTERNET	957	0.07	7 830	0.52	6 954	0.49
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	355	0.02	333	0.02	711	0.05
62710000 FRAIS SEADRYER- BPI					512	0.04
62810000 COTISATIONS	5 439	0.38	4 944	0.33	4 781	0.34
79100000 TRANSF CHARGES SANS TVA	1 000	0.07				
79110000 RBT FORMATIONS 20%	-1 622	-0.11	-1 422	-0.09		
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	-1 031	-0.07	-4 122	-0.27		
VALEUR AJOUTEE	618 231	43.30	572 382	37.96	434 358	30.80
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	271 261	19.00	522 624	34.66	628 899	44.59
74102000 ACI LORIENT AGGLOMERATION	87 500	6.13	87 500	5.80	87 500	6.20
74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE	167 400	11.72	157 500	10.45	157 500	11.17
74114100 SEAFOOD TOMORROW	10 347	0.72	145 122	9.63	142 632	10.11
74115100 BREIZFISH			1 786	0.12	99 118	7.03
74115200 DREAM					1 955	0.14
74115300 MARINEOSS					3 637	0.26
74115400 SENSAS					910	0.06
74115500 PROJET VIPP	1 755	0.12	724	0.05	647	0.05
74115600 SENSALG	2 159	0.15	4 991	0.33		
74115700 COFOOD	2 099	0.15				
74134000 SUBVENTION AUDIT AGGLO					5 000	0.35
74134100 SUBVENTION AUDIT REGION					5 000	0.35
74135000 SUBVENTION EXCEPT FONCTIONNEME			125 000	8.29	125 000	8.86
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	24 042	1.68	27 128	1.80	16 672	1.18
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 494	0.24	3 838	0.25		
63330000 FORMATION CONTINUE	6 510	0.46	6 602	0.44	5 314	0.38
63330100 FORMATION DES SALARIES	6 026	0.42	6 004	0.40	3 206	0.23
63330200 ADESATT	113	0.01	113	0.01	102	0.01
63511000 CVAE	368	0.03	2 643	0.18	897	0.06
63511100 COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS	7 531	0.53	7 488	0.50	7 546	0.54
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETES					-863	-0.06
63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T			441	0.03	470	0.03
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	673 127	47.14	596 380	39.55	595 727	42.24
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	56 056	3.93	35 393	2.35	108 605	7.70
62110100 CONTRATS TEMPS PARTAGÉS	24 932	1.75				
64110000 SALAIRES BRUTS	576 378	40.37	552 085	36.62	506 251	35.89
64111000 INDEMNITÉS DE STAGE	4 204	0.29	394	0.03	4 856	0.34
64120000 VAR PROV CONGÉS PAYÉS	-2 458	-0.17	686	0.05	-13 901	-0.99
64130000 PROVISION POUR PRIMES ET H SUP	-5 894	-0.41	14 670	0.97		
64130100 PRIME HABILLAGE ET DOUCHE	12 154	0.85	11 298	0.75		
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	13 621	0.95	6 012	0.40	4 509	0.32
64140100 ACTIVITE PARTIELLE	-80	-0.01				
64141000 PROV REGULARISATIONS SALAIRES	4 580	0.32	1 494	0.10		
79180100 IJ PREVOYANCE	-7 213	-0.51	-13 603	-0.90	-3 027	-0.21
79182000 IJ	-178	-0.01	-3 500	-0.23	-2 307	-0.16
79184000 AV. EN NATURE	-1 013	-0.07	-127	-0.01	-900	-0.06
79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%	-1 962	-0.14	-7 351	-0.49	-8 360	-0.59
79186000 AIDES POLE EMPLOI			-1 071	-0.07		

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	229 767	16.09	216 318	14.35	192 002	13.61
64510000 URSSAF ET POLE EMP	152 460	10.68	142 480	9.45	126 591	8.98
64520000 MUTUELLE	11 190	0.78	12 732	0.84	12 193	0.86
64525000 PRÉVOYANCE	7 746	0.54	7 483	0.50	6 740	0.48
64530000 RETRAITE	38 069	2.67	33 250	2.21	29 922	2.12
64580000 CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	-144	-0.01	1 487	0.10	-4 712	-0.33
64590000 CH SOC S/PRIMES A VERSER	700	0.05				
64700000 TICKETS RESTAURANTS	15 932	1.12	13 259	0.88	14 447	1.02
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 697	0.12	1 680	0.11	2 141	0.15
64890000 AUTRES CHARGES DE PERS	2 117	0.15	3 947	0.26	4 679	0.33
CHARGES DE L'EXPLOITANT	-2 132	-0.15	3 401	0.23		
64690000 CH SOC S/PRIMES ET HS A VERSER	-3 826	-0.27	5 095	0.34		
64691000 PROV REGUL SALAIRES	1 694	0.12	-1 694	-0.11		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-35 313	-2.47	251 778	16.70	258 856	18.35
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	839	0.06	577	0.04	966	0.07
75800000 AUTRES PRODUITS	839	0.06	577	0.04	966	0.07
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	504	0.04	38		1 299	0.09
65420000 CREANCES IRRECOUVRABLES 20%	104	0.01				
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	400	0.03	38	0.00	1 299	0.09
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 744	0.19			7 575	0.54
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX	2 744	0.19			7 575	0.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	240 450	16.84	119 187	7.91	97 387	6.90
68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMM	240 450	16.84	119 187	7.91	97 387	6.90
DOTATIONS AUX PROVISIONS			2 744	0.18		
68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES			2 744	0.18		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-272 684	-19.10	130 385	8.65	168 712	11.96
PRODUITS FINANCIERS	63		80	0.01	221	0.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	63	0.00	80	0.01	221	0.02
CHARGES FINANCIERES	2 217	0.16	3 266	0.22	6 486	0.46
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	2 217	0.16	3 266	0.22	6 466	0.46
66600000 PERTE DE CHANGE					20	0.00
RESULTAT COURANT	-274 838	-19.25	127 199	8.44	162 447	11.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS	148 035	10.37	48 009	3.18	48 400	3.43
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 886	0.20	1 000	0.07	5 000	0.35
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	824	0.06	248	0.02	9 000	0.64
77500000 PRODUITS CESSION IMMO TVA 20%					26 400	1.87
77560000 PROD CESSION IMMO FINANC	18 240	1.28	9 214	0.61		
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	126 085	8.83	37 548	2.49	8 000	0.57

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2019 12	% CA
CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 378	2.69	22 081	1.46	68 292	4.84
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES			875	0.06	5 170	0.37
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION	16 335	1.14			22 148	1.57
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	3 803	0.27	3 992	0.26	25 313	1.79
67500000 VNC IMMOBILISATIONS CEDEES					15 660	1.11
67560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	18 240	1.28	9 214	0.61		
68750000 DOTATION PROV P RISQUES			8 000	0.53		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	109 657	7.68	25 928	1.72	-19 892	-1.41
RESULTAT NET	-165 181	-11.57	153 127	10.16	142 556	10.11

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESULTAT NET COMPTABLE	-165 181	153 127
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	240 450	127 187
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	-126 085	-37 548
	114 364	89 639
= Capacité d'autofinancement	-50 817	242 766
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	-50 817	242 766
+ Variation du B.F.R.	-25 642	-37 594
= Trésorerie d'exploitation	-76 459	205 172
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	18 240	9 214
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés	200 000	
Augmentations des dettes financières	6 080	
Subventions reçues		
	224 320	9 214
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	132 503	146 515
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	73 689	90 227
	206 192	236 742
= Variation de trésorerie	-58 331	-22 356
+ Trésorerie initiale	149 559	171 915
TRESORERIE FINALE	91 228	149 559

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 Nbj CA	31/12/2020	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	325 109	81.97	171 983	41.06	153 127	89.04
Résultat de l'exercice	-165 181	-41.65	153 127	36.56	-318 308	-207.87
Provisions réglementées et subventions	1 065 605	268.68	1 185 611	283.09	-120 005	-10.12
FONDS PROPRES	1 225 533	309.00	1 510 720	360.71	-285 187	-18.88
Provisions pour risques et charges	8 000	2.02	8 000	1.91		
Emprunts et dettes assimilées	481 225	121.33	357 544	85.37	123 681	34.59
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	1 714 759	432.35	1 876 264	447.99	-161 506	-8.61
Actif net immobilisé	1 587 026	400.15	1 713 213	409.06	-126 187	-7.37
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	127 733	32.21	163 051	38.93	-35 318	-21.66
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	75 945	19.15	62 522	14.93	13 423	21.47
Créances usagers et comptes rattachés	294 605	74.28	309 716	73.95	-15 112	-4.88
Autres créances	156 090	39.36	218 443	52.16	-62 353	-28.54
Comptes de régularisation	7 748	1.95	9 246	2.21	-1 498	-16.20
ACTIF CIRCULANT	534 387	134.74	599 927	143.24	-65 540	-10.92
Fournisseurs et comptes rattachés	221 471	55.84	213 546	50.99	7 925	3.71
Autres dettes	244 013	61.52	336 117	80.25	-92 103	-27.40
Comptes de régularisation	32 399	8.17	36 774	8.78	-4 374	-11.90
DETTES D'EXPLOITATION	497 883	125.53	586 436	140.02	-88 553	-15.10
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	36 504	9.20	13 491	3.22	23 013	170.57
Disponibilités	91 228	23.00	149 559	35.71	-58 331	-39.00
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	91 228	23.00	149 559	35.71	-58 331	-39.00

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-165 181	153 127
Dotations aux amortissements et provisions	240 450	127 187
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	-126 085	-37 548
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-50 817	242 766
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	-50 817	242 766
Cessions d'immobilisations	18 240	9 214
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	200 000	
Subventions reçues	6 080	
TOTAL DES RESSOURCES	173 503	251 980
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	132 503	146 515
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	73 689	90 227
TOTAL DES EMPLOIS	206 192	236 742
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-32 689	15 237

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2021 12		Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2020 12	
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	13 423		20 283	
Clients et comptes rattachés	-15 112		19 404	
Autres créances	-62 353		-377 731	
Comptes de régularisation	-1 498		-820	
VARIATION	-65 540		-338 865	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 925		-227 945	
Autres dettes	-94 733		24 019	
Comptes de régularisation	-4 374		-172 532	
VARIATION	-91 183		-376 458	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	-25 642		-37 594	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	-58 331		-22 356	
Concours bancaires courants				
VARIATION	-58 331		-22 356	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	32 689		-15 238	
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)				

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

DOSSIER FISCAL

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	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:												
INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER			2 RUE BATELIERE												
SIRET	3	4	3	8	7	3	2	9	5	0	0	0	2	0	56100 LORIENT
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:												

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

B ACTIVITE															
Activités exercées		études techniques produits de la mer										Si vous avez changé d'activité, cochez la case			

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)																	
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal										Déficit		169 058			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %															
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%										PV à long terme imposables à 19%					
		Autres PV imposables à 19%										PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)			
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches																	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A													
Entreprises nouvelles, art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies									
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Autres dispositifs									
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies													
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %									
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :																	
dans le secteur productif, art. 244 quater W																	

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

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)															
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%															
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)															
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre															
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée												Nom			
												NIF			
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre															
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe												Nom			
												NIF			

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE															
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé				C E G I D				

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .															
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:								Nom et adresse du conseil:							
OUEST CONSEILS LORIENT 8 - 10 Rue du sous-marin Vénus CS 60374 56323 LORIENT CEDEX Tél: 02 97 87 78 00								Tél:							
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:									
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		LORIENT					
						Qualité et nom du signataire:									
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature									
Examen de conformité fiscale (ECF)															

IMPOT SUR LES SOCIETES	N° 2065 bis
	2022
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065	

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
---	--

[illegible]

J	DIVERS
---	--------

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

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

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

	REMUNERATIONS
--	---------------

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*										12							
Adresse de l'entreprise 2 RUE BATELIERE										56100 LORIENT										Durée de l'exercice précédent*		12					
Numéro SIRET*										34387329500020										Néant		☐ *					
																				Exercice N clos le, 131122021				N-1 131122020			
										Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3				Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)										AA																	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *									AB						AC											
	Frais de développement *									CX						CQ											
	Concessions, brevets et droits similaires									AF	50 674					AG	50 674					33					
	Fonds commercial (1)									AH						AI											
	Autres immobilisations incorporelles									AJ	3 460					AK	3 460										
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles									AL						AM											
	Terrains									AN						AO											
	Constructions									AP	509 718					AQ	507 162					2 556 4 066					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels									AR	5 202 787					AS	3 632 914					1 569 873 1 679 554					
	Autres immobilisations corporelles									AT	160 470					AU	153 597					6 873 3 597					
	Immobilisations en cours									AV						AW											
	Avances et acomptes									AX						AY											
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence									CS						CT											
	Autres participations									CU						CV											
	Créances rattachées à des participations									BB						BC											
	Autres titres immobilisés									BD						BE											
	Prêts									BF						BG											
	Autres immobilisations financières*									BH	7 724					BI						7 724 25 964					
	TOTAL (II)										BJ	5 934 834					BK	4 347 807					1 587 026 1 713 213				
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements									BL	27 432					BM						27 432 16 622					
	En cours de production de biens									BN	3 709					BO						3 709 15 719					
	En cours de production de services									BP						BQ											
	Produits intermédiaires et finis									BR	44 804					BS						44 804 30 180					
	Marchandises									BT						BU											
	Avances et acomptes versés sur commandes									BV	1 968					BW						1 968 12 400					
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*									BX	321 297					BY	26 693					294 605 309 716					
	Autres créances (3)									BZ	154 122					CA						154 122 206 043					
	Capital souscrit et appelé, non versé									CB						CC											
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)									CD						CE											
	Disponibilités									CF	91 228					CG						91 228 149 559					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*									CH	7 748					CI						7 748 9 246					
	TOTAL (III)									CJ	652 308					CK	26 693					625 616 749 487					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)									CW																	
	Primes de remboursement des obligations (V)									CM																	
	Ecart de conversion actif* (VI)									CN																	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO	6 587 142					1A	4 374 500					2 212 642 2 462 700					
Renvois : (1) Dont droit au bail										(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :					CP	7 724					(3) Part à plus d'un an : CR						
Clause de réserve de propriété :*										Immobilisations :					Stocks :					Créances :							

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	)	DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	385 863
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	)	DG	385 863
	Report à nouveau		DH	(60 754)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(165 181)
	Subventions d'investissement		DJ	1 065 605
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1 225 533
				1 510 720
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	171 000
	TOTAL (II)		DO	171 000
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	8 000
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	8 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	310 225
	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	192 965
	Dettes fiscales et sociales		DY	142 669
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	28 506
	Autres dettes		EA	101 344
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	32 399
	TOTAL (IV)		EC	808 108
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 212 642
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	702 731
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	619 400

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER												Néant				*			
			Exercice N						Exercice (N-1)										
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires									Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA				FB				FC								
	Production vendue		}	biens*	FD	102 901			FE				FF	102 901			262 528		
					services*	FG	1 322 285			FH				FI	1 322 285			1 235 143	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	1 425 186			FK				FL	1 425 186			1 497 671				
	Production stockée*										FM	2 613			10 070				
	Production immobilisée*										FN								
	Subventions d'exploitation										FO	271 261			522 624				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)										FP	14 763			31 196				
	Autres produits (1) (11)										FQ	839			577				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	1 714 663			2 062 137				
	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	135 595			166 855					
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*										FV	(10 809)			(13 963)					
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *										FW	767 424			823 405					
Impôts, taxes et versements assimilés*										FX	24 042			27 128					
Salaires et traitements*										FY	602 506			586 639					
Charges sociales (10)										FZ	227 635			219 719					
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations		}	- dotations aux amortissements*						GA	240 450			119 187				
											GB								
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		- dotations aux provisions						GC				2 744					
										GD									
Pour risques et charges : dotations aux provisions										GE	504			38					
Autres charges (12)										GF	1 987 347			1 931 752					
Total des charges d'exploitation (4) (II)										GG	(272 684)			130 385					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											GH								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)										GI								
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)										GJ								
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)										GK								
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GL	63			80				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GM								
	Reprises sur provisions et transferts de charges										GN								
	Différences positives de change										GO								
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement										GP	63			80				
	Total des produits financiers (V)										GQ								
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*										GR	2 217			3 266				
	Intérêts et charges assimilées (6)										GS								
	Différences négatives de change										GT								
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GU	2 217			3 266				
	Total des charges financières (VI)										GV	(2 154)			(3 187)				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)											GW	(274 838)			127 199				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)																			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 709	1 248		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	144 326	46 762		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	148 035	48 009		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	20 137	4 868		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	18 240	9 214		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG		8 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	38 378	22 081		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	109 657	25 928		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 862 760	2 110 226		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 027 942	1 957 099		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(165 181)	153 127		
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG				
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP				
			- Crédit bail immobilier							HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K				
	(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	12 019	31 196		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	(2 132)	3 401		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						A6	(2 132)	obligatoires	A9			
								A8		dont cotisations Madelin	A7			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)								Exercice N				
QP SUBVENTION VIREE AU RESULTAT										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
IMMOBILISATIONS CEDEES										18 240		18 240		
PROD CHARGES DIVERS										20 137		3 709		
(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.

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
									Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	54 134	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		]	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		]	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2		]	KP	509 718	KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants	M3		]	KS	5 076 139	KT		KU	126 648	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	3 285	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	10 832	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	135 718	LC		LD	3 733		
		Emballages récupérables et divers *				LE	4 780	LF		LG	2 123		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	5 740 473	LO		LP	132 503		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	25 964	1U		1V			
	TOTAL IV					LQ	25 964	LR		LS			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	5 820 571	ØH		ØJ	132 503		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	54 134	1X	54 134	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	509 718	MI	509 718		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	5 202 787	ML	5 202 787		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	3 285	MO	3 285		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	10 832	MR	10 832		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	139 450	MU	139 450		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW	6 903	MX	6 903		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG		NH	5 872 976	NI	5 872 976	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IO		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	18 240	2F	7 724	2G	7 724	
	TOTAL IV				I3		NJ	18 240	NK	7 724	2H	7 724	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	18 240	ØL	5 934 834	ØM	5 934 834	

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise :INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant☐*

CADRE A

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	54 101	PF	33	PG		PH	54 134
TOTAL I		RK	54 101	RM	33	RN		RO	54 134
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	505 653	PW	1 510	PX		PY	507 162
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	3 396 584	QA	236 329	QB		QC	3 632 913
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	2 333	QE	469	QF		QG	2 802
	Matériel de transport	QH	10 832	QI		QJ		QK	10 832
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	133 073	QM	1 605	QN		QO	134 678
	Emballages récupérables et divers	QP	4 780	QR	504	QS		QT	5 284
	TOTAL II	QU	4 053 255	QV	240 417	QW		QX	4 293 672
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	4 107 356	QP	240 450	QQ		QR	4 347 806

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO		
TOTAL III															
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ						

CADRE C

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros. OUEST CONSEILS LORIENT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières(1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		O2	O3	O4	O5
		9U	9V	9W	9X
		O6	O7	O8	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	
	- financières			UG	
	- exceptionnelles			UJ	

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

10

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

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

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

31/12/2021

[illegible]

8

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

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

DGFîP N° 2057 2022

Page 44

Désignation de l'entreprise :INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

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	7 724	UV	7 724	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	31 080	31 080					
	Autres créances clients		UX	290 218	290 218					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		Z1							
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 277	1 277					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	5 985	5 985					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	35 821	35 821					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	5 403	5 403					
	Groupe et associés (2)		VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	105 636	105 636					
	Charges constatées d'avance		VS	7 748	7 748					
	TOTAUX		VT	490 891	VU	490 891	VV			
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
			des - 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	290 000	200 000		72 000		18 000			
	à plus de 1 an à l'origine	VH	192 144	73 668		109 476		9 000			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	192 965	192 965							
Personnel et comptes rattachés		8C	44 427	44 427							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	87 142	71 523		15 619					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	75	75							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	11 024	6 182		4 842					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	28 506	28 506							
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	101 344	52 985		48 359					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	32 399	32 399							
TOTAUX		VY	980 027	VZ	702 731	250 296		27 000			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	200 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	73 689	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

OUEST CONSEILS LORIENT

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 1														
I. RÉINTEGRATIONS												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												
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD				Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE				WB											
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF				Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise 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				Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX				XW											
	Amendes et pénalités			WJ				Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)			XZ															
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*													XY												
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)													I7												
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL				Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7				K7											
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)										I8												
				- imposées au taux de 0 %										ZN												
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme										WN												
				- Plus-values soumises au régime des fusions										WO												
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													XR													
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé			DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU				Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW				WQ								
											Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8												
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage													Y1													
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage													Y3													
											TOTAL I		WR													
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE														
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *													WS	165			181									
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)													WT													
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										WV												
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)										WH												
				- imposées aux taux de 19 %										WP												
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW												
				- imputées sur les déficits antérieurs										XB												
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %													I6												
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*													WZ												
	Régime des sociétés mères et des filiales *			Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations							2A				)	XA										
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)													ZX													
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.													ZY												
	Majoration d'amortissement *													XD												
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)			K9				Entreprises nouvelles 44 sexies			L2				Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)			L5				XF			
									Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)			K3				Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)			PA							
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)			OV				Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)			1F				Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)			XC							
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)			PP				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)			PB				Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)			PC							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													XS													
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)			X9				Créance dégagee par le report en arriere du déficit			ZI				)	XG	3			877			
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage													Y2													
III. RÉSULTAT FISCAL											TOTAL II		XH	169			058									
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables										bénéfice (I moins II)		XI				ZL				XJ	169			058		
										déficit (II moins I)																
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*																										
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)												XN				XO	169			058						

31/12/2021

[illegible]

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	541 067
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)				K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice				K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	541 067
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	169 058
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	710 125
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	50 570
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER															Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(213 880)			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB									
							- Autres réserves	ZD										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	153 127				Dividendes		ZE									
							Autres répartitions		ZF									
	Prélèvements sur les réserves	OE					Report à nouveau		ZG	(60 754)								
TOTAL I		OF	(60 754)			TOTAL II			ZH	(60 754)								
RENSEIGNEMENTS DIVERS															Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7						YQ											
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR											
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS											
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	137 670	216 408									
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8						XQ	133 903	121 393									
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	80 988	35 393									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	23 594	22 844									
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		2 030									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES						ST	391 270	425 336									
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	767 424	823 405									
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	7 899	10 131									
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS						9Z	16 143	16 997									
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	24 042	27 128									
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						YY	150 555	137 268									
	- 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	149 126	184 980									
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)*						OB											
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						OS											
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%									
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0											
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG											
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH											
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL													
			Plus-values à 19 % JM		Imputations JC													
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO													
			Plus-values à 19 % JP		Imputations JF													
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ															

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

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER 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	DEPOT DE GARANTIE	18 240			18 240
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	18 240					
	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)			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)	
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪							

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant ☒ *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

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		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
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		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
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					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise :INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant☒*

I

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

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

II

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER					Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		1 2
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :					YP	11
dont apprentis					YF	
dont handicapés					YG	
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	1 425 186
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					OT	
TOTAL 1					OX	1 425 186
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OH	839
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE	
Subventions d'exploitation reçues					OF	271 261
Variation positive des stocks					OD	13 423
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI	12 019
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT	3 709
TOTAL 2					OM	301 251
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats					ON	135 595
Variation négative des stocks					OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	648 769
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OW	504
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée					OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OY	
TOTAL 3					OJ	784 869
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					OG	941 568
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).					SA	941 568
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 425 186	Effectifs au sens de la CVAE *		EY 11
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence		GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021	
Date de cessation				HR		

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

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