

May 13, 2024, 13:53

RE: Epargne salariale - suite à Bilan CIA et CL EVOLUTION

From: Paul GERARD <Paul.GERARD@gefip.fr>  
To: "Célia DACOSTA" <cdacosta@cia78.com>, Team COMPTA <compta@noecompta.fr>  
Cc: "lfeuillard@cia78.com" <lfeuillard@cia78.com>

Bonjour à tous,

Vous trouverez ci-joint les montants des deux enveloppes pour Célia et Laurent.  
J'ai repris les sommes provisionnées sur le projet soit un montant total de 69 747 €

J'ai un doute sur la provision car je voulais savoir s'il y avait l'abondement PEE et PERCO dans cette somme car je ne la vois nulle part.

@Team COMPTA : si vous pouviez juste me faire un contrôle.

Merci

Paul

	Epargne salariale	
	Laurent	Celia
Intéressement brut	22 373,50 €	22 373,50 €
Participation brute	12 500,00 €	12 500,00 €
CSG CRDS	3 382,73 €	3 382,73 €
Intéressement net	20 203,27 €	20 203,27 €
Participation nette	11 287,50 €	11 287,50 €
IRPP	41%	30%
	12 911,22 €	9 447,23 €
Sommes nettes après Impôts	18 579,55 €	22 043,54 €

Paul GERARD  
Directeur Commercial  
07.62.90.36.08 / 01.42.96.57.37



Epargne salariale

223 rue Saint Honoré - 75001 Paris  
<http://epargnesalariale.gefip.fr/>

*Méto : Tuilerie*

AVERTISSEMENT IMPORTANT :

Les simulations éventuellement jointes sont basées sur les documents et éléments adressés, elles sont transmises à titre purement indicatifs et ne peuvent en aucun cas être considérées comme contractuelles.

Il est ici expressément précisé que GEFIP n'est pas conseil juridique et que le destinataire fera son affaire de la relecture de toute documentation auprès de tout conseil juridique et comptable de son choix.

**De :** Célia DACOSTA <[cdacosta@cia78.com](mailto:cdacosta@cia78.com)>

**Envoyé :** lundi 13 mai 2024 10:51

**À :** Paul GERARD <[Paul.GERARD@gefip.fr](mailto:Paul.GERARD@gefip.fr)>

**Objet :** TR: Epargne salariale - suite à Bilan CIA et CL EVOLUTION

Bonjour Paul,

J'espère que tu vas bien.

Je dois confirmer les montants que l'on a vu ensemble à NOE COMPTA, concernant l'épargne salariale.

En sachant qu'on a distribué 30000 € de dividendes, c'est toujours ok pour toi ?

Peux-tu nous transmettre un tableau récapitulatif comme tu fais chaque année, avec les montants nets à distribuer, pour moi et Laurent ?

Bonne journée

**Célia DA COSTA**

Vice-Présidente



Concept Installation Automatismes

12/14 rue des Osiers – ZI des Marais - 78310 COIGNIERES

Tél. 01.30.51.28.62

**De :** COMPTA <[compta@noecompta.fr](mailto:compta@noecompta.fr)>

**Envoyé :** vendredi 10 mai 2024 14:03

**À :** Célia DACOSTA <[cdacosta@cia78.com](mailto:cdacosta@cia78.com)>; Laurent FEUILLARD <[lfeuillard@cia78.com](mailto:lfeuillard@cia78.com)>

**Objet :** Re: Epargne salariale - suite à Bilan CIA et CL EVOLUTION

Chère Madame Da Costa,

J'espère que vous allez bien.

Avez-vous pu valider le montant de l'intéressement avec M. Paul Gérard ? Pouvez-vous, s'il vous plaît, nous communiquer le montant définitif ?

À noter qu'étant donné qu'il y aura une distribution de dividende, le montant de l'intéressement définitif aura sans doute un impact sur la facturation complémentaire de CL à CIA.

Dans l'attente,

Bien sincèrement,

**Jacques**

Superviseur comptable

Visitez le site web de Noé : [noecompta.fr](https://noecompta.fr)Connectez-vous à notre application : [Noé & Me](#)Chat via notre numéro dédié SMS & Whatsapp : **07 57 91 87 91**Vous pouvez également nous joindre par téléphone : **01 88 61 04 41**

On May 6, 2024 at 3:44 PM, Paul GERARD ([Paul.GERARD@gefip.fr](mailto:Paul.GERARD@gefip.fr)) wrote:

Bonjour à tous,

Merci pour le bilan.

J'ai dû retravailler le bilan pour incorporer la provision.

J'ai une provision de 69 747 € au titre de l'intéressement.

Si je reprends le bénéfice il est de  $18\,119€ + 3\,198 + 69\,747€ = 91\,064€$

La formule pour la participation nous dit :

$(\text{Bénéfice net comptable} - 5\% \text{ des capitaux propres}) = 91\,064 - 63\,268 = 27\,796€$

Pour l'intéressement :

5% du RCAI et maximum 20% de la MSAB soit  $238\,689 * 20\%$  soit : 47 737€

L'ensemble fait donc :

75 533 € au maximum

Je propose une enveloppe de participation de 25 000 € et une enveloppe d'intéressement de 44 747€

Cela fait une enveloppe individuelle de 12 500€ pour la participation et 22 373 € pour l'intéressement.

Merci de me dire si vous validez les montants.

Merci

Paul

Paul GERARD

Directeur Commercial

07.62.90.36.08 / 01.42.96.57.37

**Epargne salariale**

223 rue Saint Honoré - 75001 Paris

<http://epargnesalariale.gefip.fr/>

*Métro : Tuilerie*

AVERTISSEMENT IMPORTANT :

Les simulations éventuellement jointes sont basées sur les documents et éléments adressés, elles sont transmises à titre purement indicatifs et ne peuvent en aucun cas être considérées comme contractuelles.

Il est ici expressément précisé que GEFIP n'est pas conseil juridique et que le destinataire fera son affaire de la relecture de toute documentation auprès de tout conseil juridique et comptable de son choix.

**De :** Célia DACOSTA <[cdacosta@cia78.com](mailto:cdacosta@cia78.com)>

**Envoyé :** mardi 30 avril 2024 15:26

**À :** Paul GERARD <[Paul.GERARD@gefip.fr](mailto:Paul.GERARD@gefip.fr)>

**Objet :** Epargne salariale - suite à Bilan CIA et CL EVOLUTION

Bonjour Paul,

J'espère que tu te portes bien !

Comme tous les ans, je vais avoir besoin de tes services à cette période...

Ci-joint, les plaquettes définitives des 2 bilans.

Avec Yann, nous avons retenu une enveloppe de 57870 € pour l'ES.

Peux-tu, comme l'année dernière, nous faire les calculs pour moi et Laurent ?

Bon après-midi et à bientôt j'espère, si tu passes dans les parages...

**Célia DA COSTA**

Vice-Présidente



Concept Installation Automatismes

12/14 rue des Osiers – ZI des Marais - 78310 COIGNIERES

Tél. 01.30.51.28.62

**De :** COMPTA <[compta@noecompta.fr](mailto:compta@noecompta.fr)>

**Envoyé :** mardi 30 avril 2024 14:22

**À :** Laurent FEUILLARD <[lfeuillard@cia78.com](mailto:lfeuillard@cia78.com)>; Célia DACOSTA <[cdacosta@cia78.com](mailto:cdacosta@cia78.com)>

**Objet :** Noé - Bilan CIA et CL EVOLUTION

Bonjour Madame Da Costa, Monsieur Feuillard,

Nous espérons que vous allez bien.

Nous vous informons que, suite à votre conversation avec M. Chappuit, nous avons mis à jour les bilans de CIA et de CL ÉVOLUTION. Nous vous remercions de bien vouloir trouver ci-joint le bilan respectif de chaque société, pour votre validation.

Nous avons noté que sur CL ÉVOLUTION, vous souhaitez recevoir le même dividende et intéressement que l'exercice précédent. Par conséquent, nous confirmons que nous avons comptabilisé l'intéressement pour une valeur de 57 870 €. Nous vous informons également que nous avons comptabilisé **une facture à établir d'une valeur de 30 000 € HT (facturation complémentaire).**

Sur CIA, une facture d'achat (facturation complémentaire de CL ÉVOLUTION) a également été enregistrée.

Vous trouverez ci-dessous quelques chiffres concernant les comptes.

**CIA :**

- CA : **1 682 264 €**
- Résultat comptable : **17 896 €**
- Résultat fiscal : **44 209 €**
- Réduction d'impôt : **3 000 €**
- IS : À payer de **6 802 €**. En déduisant les acomptes déjà versés ainsi que le crédit d'impôt, il y a un excédent de 14 299 € qui sera demandé en remboursement lors de la déclaration.
- CVAE : À payer de **262 €**.

**CL ÉVOLUTION :**

- Chiffres d'affaires : **450 000 €**
- Résultat comptable : **Bénéfice de 18 119 €**
- Résultat fiscal : **Bénéficiaire de 21 317 €**
- Impôt sur les sociétés : **À payer de 3 198 €**. Suite aux paiements des acomptes IS pour un montant total de 13 595 €, il y a un excédent de 10 397 € qui demandé en remboursement lors de la déclaration.

Si tout est correct pour vous, nous vous remercions de bien vouloir signer la lettre d'affirmation que nous venons de vous envoyer via Yousign. Pour rappel, cette lettre sert à confirmer les différentes informations inscrites sur les comptes. Dès qu'elle sera signée, nous procéderons à la déclaration.

Si vous avez des questions concernant les comptes, n'hésitez pas à revenir vers nous. Nous restons à votre disposition.

Bien sincèrement,



**Jacques**

Superviseur comptable

Visitez le site web de Noé : [noecompta.fr](https://noecompta.fr)

Connectez-vous à notre application : [Noé & Me](#)

Chat via notre numéro dédié SMS & Whatsapp : **07 57 91 87 91**

Vous pouvez également nous joindre par téléphone : **01 88 61 04 41**