RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02784
Numéro SIREN : 879 593 275
Nom ou dénomination : ABITA CHARLES

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2022 sous le numéro de dépôt 6008

**Expertise-comptable – Social – Audit – Conseil**
139, rue de Fougères – 35700 RENNES
Tél. : 02 99 87 90 81
Fax : 09 57 69 75 66
Courriel : contact@igbb.fr

# ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE
35000 RENNES

COMPTES ANNUELS & LIASSE FISCALE
AU 30 NOVEMBRE 2020

**IGBB – Isabelle Gauducheau, Bernard Blanchard et Associés**
Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie régionale de Rennes
SARL au capital de 76 000 euros – NAF 6920Z – SIRET 524 571 031 00037 – TVA FR 43 524 571 031

Société ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE

35000 RENNES

# SOMMAIRE


| | Pages |
|---|---|
| *- Attestation des comptes* | 1 |
| ***COMPTES ANNUELS*** | |
| *- Bilan actif-passif* | 2 et 3 |
| *- Compte de résultat* | 4 et 5 |
| *- Annexe* | 6 à 9 |
| *- Détail des comptes bilan actif passif* | 10 et 11 |
| *- Détail Compte de résultat* | 12 |
| ***DOSSIER DE GESTION*** | |
| *- Soldes intermédiaires de gestion* | 13 |
| *- Détail Soldes intermédiaires de gestion* | 14 |
| ***DOSSIER FISCAL*** | |
| *- Liasse 2065* | 15 et 16 |
| *- Liasses 2050 à 2059-F* | 17 à 35 |



***IGBB***

*139 Rue de Fougères*

*35700 RENNES*

*02.99.87.90.81*

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

Société ABITA CHARLES
44 RUE DE LA BLETTERIE
35000 RENNES

relatifs à l'exercice du 21/11/2019 au 30/11/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

| | |
|---|---|
| - Total du bilan, | 781 039 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 0 Euros |
| - Résultat net comptable, | (8 850) Euros |

Fait à RENNES
Le 21/04/2021

BLANCHARD Bernard
Expert-comptable

Société ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE

35000 RENNES

# COMPTES ANNUELS

***IGBB***
*139 Rue de Fougères*

*35700 RENNES*
*02.99.87.90.81*

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | 30/11/2020 13mois | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | |
| | Frais d'établissement | | | |
| | Frais de développement | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | |
| | Terrains | | | |
| | Constructions | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | |
| | Immobilisations en cours | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | |
| | Autres participations | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | **Total II** | | | |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | |
| | En-cours de production de biens | 764 049 | | 764 049 |
| | En-cours de production de services | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | |
| | Marchandises | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| | **Créances (3)** | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | |
| | Autres créances | 286 | | 286 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | |
| | Disponibilités | 16 704 | | 16 704 |
| | Charges constatées d'avance (3) | | | |
| | **Total III** | 781 039 | | 781 039 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 781 039 | | 781 039 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| PASSIF | | 30/11/2020 13mois |
|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 000 ) | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | |
| | Ecarts de réévaluation | |
| | **Réserves** | |
| | Réserve légale | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | |
| | Réserves réglementées | |
| | Autres réserves | |
| | Report à nouveau | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 8 850- |
| | Subventions d'investissement | |
| | Provisions réglementées | |
| | **Total I** | 7 850- |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | |
| | Avances conditionnées | |
| | **Total II** | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | |
| | Provisions pour charges | |
| | **Total III** | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 180 000 |
| | Autres emprunts obligataires | 21 225 |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 345 000 |
| | Concours bancaires courants | 164 603 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 61 214 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | |
| | **Dettes d'exploitation** | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 16 847 |
| | Dettes fiscales et sociales | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| | Autres dettes | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | |
| | **Total IV** | 788 889 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 781 039 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 788 889

# COMPTE DE RESULTAT

| | 30/11/2020 13mois | | |
|---|---|---|---|
| | **France** | **Exportation** | **Total** |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue de biens | | | |
| Production vendue de services | | | |
| **Chiffre d'affaires NET** | | | |
| Production stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | |
| Autres produits | | | 1 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 1 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | |
| Achats de marchandises | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 8 851 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Salaires et traitements | | | |
| Charges sociales | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | |
| Dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | | |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 8 851 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 8 850- |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | |

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

# COMPTE DE RESULTAT

| | 30/11/2020 13mois |
|---|---|
| **Produits financiers** | |
| Produits financiers de participations (3) | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | |
| Différences positives de change | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | |
| **Total V** | |
| **Charges financieres** | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | |
| Différences négatives de change | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | |
| **Total VI** | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 8 850- |
| **Produits exceptionnels** | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | |
| **Total VII** | |
| **Charges exceptionnelles** | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | |
| **Total VIII** | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 1 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 8 851 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 8 850- |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE

35000 RENNES

# ***ANNEXE DU 21/11/2019 AU 30/11/2020***

***IGBB***
*139 Rue de Fougères*

*35700 RENNES*
*02.99.87.90.81*

# ANNEXE

## SOMMAIRE

| | page |
|---|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 6 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 6 |
| **- REGLES ET METHODES COMPTABLES** | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| Informations générales complémentaires | 7 |
| **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN** | |
| Etat des immobilisations | 7 |
| Etat des amortissements | 7 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 8 |
| Composition du capital social | 8 |
| Produits à recevoir | 8 |
| Charges à payer | 8 |
| Charges et produits constatés d'avance | 8 |
| **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS** | |
| Montant des engagements financiers | 9 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 21/11/2019 au 30/11/2020

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2020 a été marquée par la pandémie mondiale du Coronavirus-Covid19 et a engendré d'importantes modifications sur l'environnement économique mondial, avec notamment la fermeture de certaines zones d'activités et zones géographiques.
La société ABITA CHARLES a ainsi adapté son activité en fonction des différents paramètres de cette crise.

L'impact sur l'activité 2020 a été la suivante :
- Pas de vente et donc de marge sur l'opération du aux retards des travaux de 6 mois liés aux 2 périodes de confinement.

Concernant l'impact sur les charges :
- Augmentation des frais financier du fait du retard de 6 mois du aux 2 périodes de confinement.
- Compte tenu du retard dans la commercialisation, augmentation des frais financiers liés à l'emprunt obligataire au taux de 12%.

Sur le financement des moyens de la société,
- La société n'a pas eu recours au prêt garanti par l'Etat mis en place.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée à la pandémie Coronavirus-Covid-19 est toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, mais la société n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur l'exercice 2021.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

# ANNEXE

Exercice du 21/11/2019 au 30/11/2020

la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## Informations générales complémentaires

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises,des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises,escomptesde règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

Néant

### Etat des amortissements

Néant

# ANNEXE

Exercice du 21/11/2019 au 30/11/2020

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Débiteurs divers | 286 | 286 | |
| TOTAL | 286 | 286 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 180 000 | 180 000 | | |
| Autres emprunts obligataires | 21 225 | 21 225 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 164 603 | 164 603 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 345 000 | 345 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 16 847 | 16 847 | | |
| Groupe et associés | 61 214 | 61 214 | | |
| TOTAL | 788 889 | 788 889 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 525 000 | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 2 690 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Titres | 10.0000 | | 100 | | 100 |

## Produits à recevoir

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres emprunts obligataires | 21 225 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 260 |
| Total | 22 485 |

## Charges et produits constatés d'avance

# ANNEXE

Exercice du 21/11/2019 au 30/11/2020

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Emprunts Crédit du Nord :
Acquisition pour 345k€ :
- Priviliège de Prêteur de Deniers
- Caution personnelle et solidaire de Mr Luc Riclet et Mme Bérangère Riclet à hauteur de 270k€
- Caution de la SAS Abita demain à hauteur de 700k€
- Engagement de Mr Riclet de ne pas céder de parts dans la SAS Abita demain sans l'accord préalable de la banque

Travaux pour 356k€
- Hypothèque inscrite de 2ème rang et sans encours derrière la banque sur le bien objet du financement

Emprunt obligataire : 180k€
- Engagement de la SAS Abita demain garantissant le complet remboursement en vertu d'une garantie autonome à première demande.

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 30/11/2020 13mois | % Bilan |
|---|---|---|
| **Total II** | | |
| EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS | 764 049 | 97.82 |
| 33100100 4 AUGUSTE CHARLES COLOMBES | 764 049 | 97.82 |
| AUTRES CREANCES | 286 | 0.04 |
| 40100000 Fournisseurs | 286 | 0.04 |
| DISPONIBILITES | 16 704 | 2.14 |
| 51200000 CAISSE EPARGNE | 16 704 | 2.14 |
| **Total III** | 781 039 | 100.00 |
| **TOTAL GENERAL** | 781 039 | 100.00 |

# DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 30/11/2020 13mois | % Bilan |
|---|---|---|
| CAPITAL | 1 000 | 0.13 |
| 10130000 Capital souscrit appele verse | 1 000 | 0.13 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 8 850- | 1.13- |
| **Total I** | 7 850- | 1.01- |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES | 180 000 | 23.05 |
| 16100000 Emprunts obligatoires converti | 180 000 | 23.05 |
| AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES | 21 225 | 2.72 |
| 16883000 INTERETS COURUS/EMP.OBLIGATOIR | 21 225 | 2.72 |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 345 000 | 44.17 |
| 16400000 Emprunts aupres etablis. de cr | 345 000 | 44.17 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 164 603 | 21.07 |
| 51200100 CREDIT DU NORD 6335 0850 131 | 156 626 | 20.05 |
| 51850000 Intérêts courus à payer | 7 977 | 1.02 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 61 214 | 7.84 |
| 45500000 C/C Luc Riclet | 2 690 | 0.34 |
| 45500100 ABITA DEMAIN Cpte Courant | 58 524 | 7.49 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 16 847 | 2.16 |
| 40100000 Fournisseurs | 15 587 | 2.00 |
| 40800000 Frs- factues non parvenues | 1 260 | 0.16 |
| **Total IV** | 788 889 | 101.01 |
| **TOTAL GENERAL** | 781 039 | 100.00 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/11/2020 13mois | % C.A. |
|---|---|---|
| **Chiffre d'affaires NET** | | |
| AUTRES PRODUITS | 1 | |
| 75800000 Produits divers gestion couran | 1 | |
| **Total des Produits d'exploitation** | 1 | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 8 851 | |
| 60630000 Fournit. entretien & petit equ | 89 | |
| 60640000 Fournitures administratives | 10 | |
| 61810000 Documentation | 32 | |
| 62100000 Personnel exterieur a l'entrep | 1 582 | |
| 62260000 Honoraires | 3 180 | |
| 62270000 Frais d'actes et de contentieu | 66 | |
| 62310000 Annonces et insertions | 130 | |
| 62340000 Cadeaux | 33 | |
| 62510000 Voyages et deplacements | 3 180 | |
| 62600000 Frais postaux et telecomm | 106 | |
| 62700000 Services bancaires et assim. | 444 | |
| **Total des Charges d'exploitation** | 8 851 | |
| **Résultat d'exploitation** | 8 850- | |
| **Résultat courant avant impôts** | 8 850- | |
| **Total des produits** | 1 | |
| **Total des charges** | 8 851 | |
| **Bénéfice ou perte (Produits - Charges)** | 8 850- | |

Société ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE

35000 RENNES

# DOSSIER DE GESTION

***IGBB***
*139 Rue de Fougères*

*35700 RENNES*
*02.99.87.90.81*

# SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/11/2020 13mois | % C.A. |
|---|---|---|
| **Ventes marchandises + Production** | | |
| + Ventes de marchandises | | |
| − Coût d'achat des marchandises vendues | | |
| **Marge commerciale** | | |
| + Production vendue | | |
| + Production stockée ou déstockage | | |
| + Production immobilisée | | |
| **Production de l'exercice** | | |
| − Matières premières, approvisionnements consommés | | |
| − Sous traitance directe | | |
| **Marge brute de production** | | |
| **Marge brute globale** | | |
| − Autres achats + charges externes | 8 851 | |
| **Valeur ajoutée** | 8 851− | |
| + Subventions d'exploitation | | |
| − Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| − Salaires du personnel | | |
| − Charges sociales du personnel | | |
| **Excédent brut d'exploitation** | 8 851− | |
| + Autres produits de gestion courante | 1 | |
| − Autres charges de gestion courante | | |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | | |
| − Dotations aux amortissements | | |
| − Dotations aux provisions | | |
| **Résultat d'exploitation** | 8 850− | |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | |
| + Produits financiers | | |
| − Charges financières | | |
| **Résultat courant** | 8 850− | |
| + Produits exceptionnels | | |
| − Charges exceptionnelles | | |
| **Résultat exceptionnel** | | |
| − Impôt sur les bénéfices | | |
| − Participation des salariés | | |
| **Résultat NET** | 8 850− | |

# DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/11/2020 13mois | % C.A. |
|---|---|---|
| **VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION** | | |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 8 851 | |
| 60630000 Fournit. entretien & petit equ | 89 | |
| 60640000 Fournitures administratives | 10 | |
| 61810000 Documentation | 32 | |
| 62100000 Personnel exterieur a l'entrep | 1 582 | |
| 62260000 Honoraires | 3 180 | |
| 62270000 Frais d'actes et de contentieu | 66 | |
| 62310000 Annonces et insertions | 130 | |
| 62340000 Cadeaux | 33 | |
| 62510000 Voyages et deplacements | 3 180 | |
| 62600000 Frais postaux et telecomm | 106 | |
| 62700000 Services bancaires et assim. | 444 | |
| **VALEUR AJOUTEE** | 8 851- | |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | 8 851- | |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 1 | |
| 75800000 Produits divers gestion couran | 1 | |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | 8 850- | |
| **RESULTAT COURANT** | 8 850- | |
| **RESULTAT NET** | 8 850- | |

Société ABITA CHARLES

44 RUE DE LA BLETTERIE

35000 RENNES

# DOSSIER FISCAL

***IGBB***
*139 Rue de Fougères*

*35700 RENNES*
*02.99.87.90.81*

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| Exercice ouvert le | 21112019 | et clos le | 30112020 | 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: |
|---|---|
| Société ABITA CHARLES | 44 RUE DE LA BLETTERIE<br>35000 RENNES |
| SIRET 8 7 9 5 9 3 2 7 5 0 0 0 1 6 | |
| 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 | MARCHAND DE BIENS | 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 à 31% | Bénéfice imposable à 28% | Déficit 8 850

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 quindecies)

**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 restructurationde 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 DÉSIGNEES AU DÉPOT 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 | CEGID |
|---|---|---|---|---|---|---|

**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: |
|---|---|
| IGBB<br>139 Rue de Fougères<br><br>35700 RENNES<br>*Tél:* 02.99.87.90.81 | *Tél:* |
| OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: 09/04/2021 Lieu RENNES |
| | Qualité et nom du signataire: |
| *N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné* | Signature |
| **Examen de conformité fiscale (ECF)** ☐ | |

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

# IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2021

## 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

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Montant des sommes versées : | | | | |
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement à été effectué. | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les | |
| | | | | Indemnités forfaitaires. | Remboursements. | Indemnités forfaitaires. | Remboursements. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## 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 PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

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

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13

Adresse de l'entreprise 44 RUE DE LA BLETTERIE 35000 RENNES — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 87959327500016 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30112020 Net 3 | N-1 00000 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | | |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | 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 | | BI | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | | BK | | |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | 764 049 | BO | 764 049 | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | | |
| | Autres créances (3) | BZ | 286 | CA | 286 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 16 704 | CG | 16 704 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 781 039 | CK | 781 039 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 781 039 | 1A | 781 039 | |

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

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

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000) | DA | 1 000 | |
| | 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 | | |
| | 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 | | |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | (8 850) | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | (7 850) | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | 180 000 | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | 21 225 | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 509 603 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 61 214 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 16 847 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 788 889 | |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 781 039 | |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) Dont | 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 | 788 889 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 156 626 | |

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

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | | FH | | FI | | |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | | FK | | FL | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 1 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 1 | |
| 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 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 8 851 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 8 851 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | (8 850) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | (8 850) | |

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

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | |
| 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 | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 8 851 | |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | (8 850) | |

**RENVOIS**

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | HO | | |
| (2) | Dont produits de locations immobilières | | | | | HY | | |
| | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | 1G | | |
| (3) | Dont - Crédit bail mobilier * | | | | | HP | | |
| | Dont - 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 | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5 | | | | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | | | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | | | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | | obligatoires | A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 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 | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

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

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

**DGFiP N° 2054 2021**



Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant [X] *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

## 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) | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | [Dont Composants L9 ] | KJ | | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | [Dont Composants M1 ] | KM | | KN | KO |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | [Dont Composants M2 ] | KP | | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | [Dont Composants M3 ] | KS | | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | | KV | | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | | LC | LD |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN | | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | 1V |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ | | LR | LS |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | | ØH | ØJ |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | | Diminutions : par virement de poste à poste (1) | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | DØ | D7 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | LW | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | MH | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | MN | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | MQ | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | MT | MU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | MW | MX |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | NA | NB |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | NF |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | | NG | NH | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | | ØX | ØY | ØZ |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F | 2G |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | | NJ | NK | 2H |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | ØL | ØM |

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

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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

Exercice N, clos le : 30112020

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant [x] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

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

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

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

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

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

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

**CADRE B**

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

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = | |

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

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

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

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

Cegid Quadra

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

# 6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant ☒ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |

## 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 établissement — TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles — TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | 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 III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations — TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | | 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 l'attestation d'Expert Comptable — En Euros. IGBB

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

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

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant [X] *

| | 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 | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | 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 | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

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

Cegid Quadra

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

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — 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 | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 286 | | 286 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | |
| | **TOTAUX** | VT | 286 | VU | 286 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| RENVOIS (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 | 180 000 | 180 000 | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | 21 225 | 21 225 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 164 603 | 164 603 | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | 345 000 | 345 000 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 16 847 | 16 847 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 61 214 | 61 214 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | 788 889 | VZ 788 889 | | |

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice VJ 525 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice VK

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL 2 690

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

9 **DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 3 0 1 1 2 0 2 0

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | WA | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états 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 | |
| | Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (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 | |
| | DONT * — Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | **TOTAL I** | | | | WR | |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | WS | 8 850 |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | | WT | |
| | Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| 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 | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — 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 | | XF | |
| | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | |
| | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 1F | | | |
| | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | | 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 quindecies) | PC | | | | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) — Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | ZI | ) | XG | |
| | Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | **TOTAL II** | | | | XH | 8 850 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | bénéfice **(I moins II)** | XI | | |
| | déficit **(II moins I)** | | XJ | 8 850 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | XL | |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)** | | XN | XO | 8 850 |



Cegid Quadra

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

# 10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | 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 | |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | YJ | 8 850 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 8 850 |

## 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 | |

## 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

Cegid Quadra

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

# 11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant ☐ *

**ORIGINES**

| | | |
|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | |
| **TOTAL I** | ØF | |

**AFFECTATIONS**

| | | |
|---|---|---|
| Affectations aux réserves - Réserves légales | ZB | |
| Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | |
| Dividendes | ZE | |
| Autres répartitions | ZF | |
| Report à nouveau | ZG | |
| (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | |

## 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 | | |
| DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | YT | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 ) | XQ | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | YU | 1 582 | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 3 246 | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES ) | ST | 4 024 | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | 8 851 | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | YW | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS ) | 9Z | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | YX | | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | YY | | |
| | - 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 | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)* | ØB | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | % | % |
| | - 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).

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

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

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine * ② | Valeur nette réévaluée * ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨ | Long terme ⑩ — 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨) | | | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩) | | | | | | |
| | | CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪ | | | | | | |
| | | | | (A) | (B) (ventilation par taux) | | | (C) |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

* 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.

Cegid Quadra

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

13

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

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant [X] *

## 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** | | | | |

| | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | 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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

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

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ . | |
| 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) ❶ * | |
| 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) ❶ * | |

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

| Origine ① | | Moins-values à 12.8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③ | Solde des moins-values à 12.8 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

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

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

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Cegid Quadra

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

15

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

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

Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES

Néant [x] *

## 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 | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (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 DÉCLARANT*

Cegid Quadra

**DGFiP N° 2059-E-SD 2021**

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

**16**

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : Société ABITA CHARLES | | | | Néant | ☒* |
| Exercice ouvert le : 21/11/2019 | et clos le : 30/11/2020 | Durée en nombre de mois | | 1 | 3 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **DECLARATION DES EFFECTIFS** | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| 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 | |
| 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 | |
| **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 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| **TOTAL 2** | | OM | |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)** | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | |
| 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 | |
| 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 | |
| **IV- Valeur ajoutée produite** | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | (total 1 + total 2 - total 3) | OG | |
| **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 | |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | | | GZ | |
| 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.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

# 17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

N° de dépôt

1/1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30112020 N° SIRET 87959327500016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Société ABITA CHARLES

ADRESSE (voie) 44 RUE DE LA BLETTERIE

CODE POSTAL 35000 VILLE RENNES

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 50 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 50 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination ABITA DEMAIN

N° SIREN (si société établie en France) 510545031 % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 50

Adresse : N° 6 Voie B RUE DES BOIS

Code postal 44230 Commune ST SEBASTIEN SUR LOIRE Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique RICLET Prénom(s) LUC

Nom marital % de détention 26.00 Nb de parts ou actions 26

Naissance : Date 290460 N° Département 37 Commune TOURS Pays FR

Adresse : N° 44 Voie RUE DE LA BLETTERIE

Code postal 35000 Commune RENNES Pays

Titre (2) Mme Nom patronymique Prénom(s) BERANGERE

Nom marital RICLET % de détention 24.00 Nb de parts ou actions 24

Naissance : Date 090161 N° Département 44 Commune NANTES Pays FR

Adresse : N° Voie LA VILLE AUX NOELS

Code postal 56910 Commune CARENTOIR Pays FR

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

# 18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

N° de dépôt

1/1 **(1)**

Néant [x] *

EXERCICE CLOS LE 30 11 2020 N° SIRET 87959327500016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Société ABITA CHARLES

ADRESSE (voie) 44 RUE DE LA BLETTERIE

CODE POSTAL 35000 VILLE RENNES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

**ABITA CHARLES**

Société par actions simplifiée au capital de 1000 euros

Siège social : 44 rue de la Bletterie 35000 RENNES

879 593 275 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30/4/2021

A 10H00 A RENNES (35000) AU 44 RUE DE LA BLETTERIE

Feuille de présence :

Mme RICLET Bérengère

Mr RICLET Luc

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- La feuille de présence et la liste des associés
- Les pouvoirs des associés représentés par des mandataires
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 30/11/2020
- Le rapport de gestion du Président
- Le texte des résolutions soumise au vote de l'Assemblée

Ordre du Jour :

1 – Approbation du rapport de Gestion pour l'exercice et Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30/11/2020

2 – Affectation du résultat 2020

Décisions :

L'an 2021 et le 30 Avril, les associés de la sas ABITA CHARLES au capital de 1 000 euros se sont réunis au 44 rue de la Bletterie 35000 RENNES en assemblée générale ordinaire, sur la convocation faite par le Président conformément aux dispositions statutaires.

Première Résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société approuve le rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice 2020 tels qu'ils ont été présentés et définis par le cabinet d'expertise comptable IGBB et qui font apparaitre, pour ledit exercice :

- Un total de bilan de : 781 039 €
- Un chiffre d'affaires HT de : 0 €
- Une Perte de : 8 850 €

L'Assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par le Président au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Deuxième Résolution :

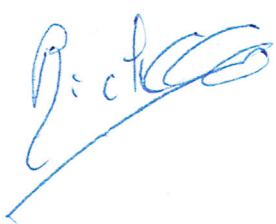
L'Assemblée décide, sur proposition du Président, d'affecter le résultat de 2020 soit un perte de 8 850 €au compte de report à Nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à onze heures.
De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les Associés.

A Rennes le 30/04/2021

Associé
Bérengère RICLET



Associé et Président
Luc RICLET

