RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 05949
Numéro SIREN : 441 657 822
Nom ou dénomination : ABI

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2020 sous le numéro de dépôt 77698



20200776982019

DATE DEPOT : 30/09/2020

N° DE DEPOT : 77698

N° GESTION : 2002B05949

N° SIREN : 441657822

DENOMINATION : ABI

ADRESSE : 103 bd Mac Donald 75019 Paris

MILLESIME : 2019

LPS6055895

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
06 OCT. 2020
Sous le N° : 77698

**ABI**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 7 500 euros**
**Siège social : 103, boulevard Mac Donald, 75019 PARIS**
**RCS PARIS B 441 657 822**

# ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2020

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 982 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 982 euros

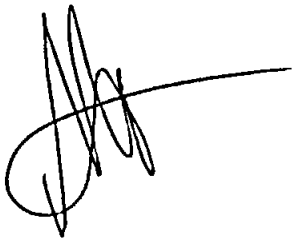
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 272 705 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2020**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Ibrahim ABIED



**ABI**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 7 500 euros**
**Siège social : 103, boulevard Mac Donald, 75019 PARIS**
**RCS PARIS B 441 657 822**

# RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2020

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

## ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

### Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2019, l'activité de la Société a été la suivante :

- le chiffre d'affaires s'est élevé à 501 341 euros contre 550 207 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -8,88%.

- le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 982 euros contre un bénéfice de 28 178 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -96,52%.

### Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants : compte tenu de la crise sanitaire que la France rencontre actuellement et des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'Etat), l'activité de notre entreprise a été affectée, mais nous ne sommes pas en mesure d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Nous mettons tout en œuvre pour poursuivre notre exploitation.

## RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 501 341 euros contre 550 207 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -8,88%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 32 458 euros contre 2 598 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1149,35%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 104 674 euros contre 100 983 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 3,66%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 249 810 euros contre 262 741 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -4,92%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 967 euros contre 1 755 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -44,90%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 116 187 euros contre 94 465 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 22,99%.

Le montant des charges sociales s'élève à 55 521 euros contre 39 258 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 41,43%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 3 personnes contre 3 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 0 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des autres charges s'élève à 1 euro contre 19 016 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -99,99%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 527 162 euros contre 518 220 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,73%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 6 638 euros contre 34 586 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -80,81%.

Compte tenu d'un résultat financier de 1 032 euros (1 002 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 7 671 euros contre 35 588 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -78,44%.

Après prise en compte :

- d'un impôt sur les sociétés de 1 151 euros contre 4 917 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 982 euros contre un bénéfice de 28 178 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -96,52%.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 398 595 euros contre 385 729 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 3,34%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 982 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 982 euros |

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 272 705 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 280 955 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

## CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

## ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président

Nous vous proposons de statuer sur la rémunération du Président.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à PARIS
Le 10 juin 2020

Ibrahim ABIED
Président

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 103 boulevard Mac Donald 75019 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 4 1 6 5 7 8 2 2 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2019

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 3 750 | AS | 3 750 | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 534 | AU | 1 534 | |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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 | 5 284 | BK | 5 284 | |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 4 000 | BM | | 4 000 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | 31 600 | BQ | | 31 600 |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 190 007 | BY | | 190 007 |
| | Autres créances (3) | BZ | 21 777 | CA | | 21 777 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | 60 000 | CE | | 60 000 |
| | Disponibilités | CF | 88 523 | CG | | 88 523 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 2 686 | CI | | 2 686 |
| | TOTAL (III) | CJ | 398 595 | CK | | 398 595 |
| | 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 | 403 879 | 1A | 5 284 | 398 595 |

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

Clause de reserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ABI — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500) | DA | 7 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 750 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | 271 723 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 982 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 280 955 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 220 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 55 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 59 113 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 58 250 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 117 639 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 398 595 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | IB | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | |
| | | Ecart de réévaluation libre | ID | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 117 639 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 220 |

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

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABI — Néant ☐ *

| | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 501 341 | FH | | FI | 501 341 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 501 341 | FK | | FL | 501 341 |
| | Production stockée* | | | | | FM | 29 910 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 2 531 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 17 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 533 801 |
| 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 | 105 174 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | ( 500) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 249 810 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 967 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 116 187 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 55 521 |
| | 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 | 1 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 527 162 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 6 638 |
| 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 | 1 032 |
| | 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 | 1 032 |
| 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 | 1 032 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 7 671 |

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

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

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS ABI — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 5 537 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 5 537 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | ( 5 537) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 1 151 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 534 833 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 533 851 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 982 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | 9 332 |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HI | |
| (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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | AI | 2 531 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |

(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9 ; Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 5 537 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

Cegid Group

# CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous [x]

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature [x]

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.
Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

| Désignation | 672 - 772<br>A | Montants débiteurs<br>B | Montants créditeurs<br>C | Total<br>A + B - C |
|---|---|---|---|---|
| CHARGES | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Achats de matières premiéres et autres approvisionnements | | | | |
| Sous-traitance | | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | | |
| Crédit-bail immobilier | | | | |
| Location, charges locatives | | | | |
| Personnel extérieur | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| Impôts et taxes | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| PRODUITS | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue { biens | | | | |
| Production vendue { services | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |

**Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772**

Cegid Group

# OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous [X]

| Désignation | Montants |
|---|---|
| DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
| Pénalités sur marchés | |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 5 537 |
| Dons, libéralités | |
| Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice | |
| Subventions accordées | |
| Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices) | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | |
| Autres charges | |
| Amortissements des immobilisations | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| TOTAL | 5 537 |
| DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes | |
| Libéralités perçues | |
| Rentrées sur créances amorties | |
| Subventions d'équilibre | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | |
| Subventions d'investissement virées au résultat | |
| Autres produits | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| Transfert de charges | |
| TOTAL | |

Cegid Group

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABI — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| 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 | 3 750 | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | 123 | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Materiel de bureau et mobilier informatique | | LB | 1 411 | LC | LD |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LJ | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| CORPORELLES | TOTAL III | | LN | 5 284 | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | IP | | IR | IS |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | IT | | IU | IV |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | | LQ | | LR | LS |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | OG | 5 284 | OH | OJ |

| 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 | DO | D7 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO | | LV | LW | IX |
| 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 3 750 | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | MQ 123 | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 1 411 | 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 5 284 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | OU | M7 | OW |
| FINANCIÈRES | Autres participations | IO | | OX | OY | OZ |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | 2F | 2G |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | I3 | | NJ | NK | 2I |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | OK | OL 5 284 | OM |

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

Cegid Group

(6) **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2020**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise SAS ABI — 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, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 3 750 | QA | | QB | | QC | 3 750 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | | |
| | Matériel de transport | QH | 123 | QI | | QJ | | QK | 123 | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 411 | QM | | QN | | QO | 1 411 | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL III | | QU | 5 284 | QV | | QW | | QX | 5 284 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ON | 5 284 | OP | | OQ | | OR | 5 284 | |

**CADRE B** — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements TOTAL I | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions — Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions — Ins. 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 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles — 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 participation 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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2057 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI — 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 | 190 007 | | 190 007 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constatée* UO ) | | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 12 698 | | 12 698 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | 3 765 | | 3 765 | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 3 502 | | 3 502 | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | | Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 1 811 | | 1 811 | | |
| Charges constatées d'avance | | | VS | 2 686 | | 2 686 | | |
| TOTAUX | | | VT | 214 472 | VU | 214 472 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des | – Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | | – Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 220 | | 220 | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 59 113 | | 59 113 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 3 725 | | 3 725 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 24 009 | | 24 009 | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 29 501 | | 29 501 | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 1 014 | | 1 014 | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 55 | | 55 | | | |
| 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 | 117 639 | VZ | 117 639 | | | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | |

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2020

Désignation de l'entreprise : SAS ABI — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 31/12/2019

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | 982 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises 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 | 5 537 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 5 537 | 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 | 1 151 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | 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 | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | 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 la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | TOTAL I | | | | | | WR | 7 671 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, 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'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 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* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | | L5 | XF |
| | Pôle de compétitivité hors CICE ( 44 *undecies*) | L6 | | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | | PA | |
| | Zone franche urbaine -TE ( 44 octies, octies A) | OV | | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | IF | | XC | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art 44 *quindecies*) | PC | | PB | |
| | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | | | | | | | |
| | Zone de restructuration de la défense ( 44 *terdecies*) | | | | | | | |
| | Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*) | | | | | | | |
| | Zone de developpement prioritaire (art. 44 *septdecies*) | | | | | | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39*decies*) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | YH | | XG | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A) | YA | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C) | YC | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B) | YB | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D) | YD | | | |
| | | | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | TOTAL II | | | | | | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 7 671 | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ |
| 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 | 7 671 | XO |

Cegid Group

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ABI — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4–K5) | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1° bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 1 162 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1° 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) à reporter au tableau 2058-A : | YN | ▼ ligne WI | YO | ▼ 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 | | |

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

Cegid Group

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFiP **N° 2058-C 2020**

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

Désignation de l'entreprise SAS ABI — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | 243 545 | | Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| | | | | Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 28 178 | | Dividendes | ZE | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | |
| Prélèvements sur les réserves | 0E | | | Report à nouveau | ZG | 271 723 |
| | | | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | ZH | 271 723 |
| TOTAL I | 0F | 271 723 | | | | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | Exercice N : |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 : 21 378) | | YQ | 6 296 |
| | – Engagements de crédit-bail immobilier | | YR | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | – Sous-traitance | | YT | 160 758 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 : ) | | XQ | 10 968 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | 660 |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 8 175 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES : ) | | ST | 69 248 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | 249 810 |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | YW | 849 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS : ) | | 9Z | 118 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | YX | 967 |
| T.V.A. | – Montant de la T.V.A. collectée | | YY | 83 108 |
| | – 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 | 28 797 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires * | | 0B | 88 849 |
| | – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | 0S | |
| | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | ZK | % |
| | – Numéro du centre de gestion agréé * XP : | – Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 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* | | RH | |

| REGIME 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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Cegid Group

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

16

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2020

Désignation de l'entreprise : SAS ABI — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019 Durée en nombre de mois : 12

## DECLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 3 |
| 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 | 501 341 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| TOTAL I | OX | 501 341 |

### II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OI1 | 17 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | 30 410 |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 2 531 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 2 | OM | 32 959 |

### III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 278 630 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 57 418 |
| 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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 1 |
| 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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| TOTAL 3 | OJ | 336 050 |

### IV Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée — TOTAL I + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 198 250 |

### V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 198 250 |

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

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

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE — EV : X

| | | |
|---|---|---|
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 501 341 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | 3 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Période de référence | GY | 0 | 1 | / | 0 | 1 | / | 2 | 0 | 1 | 9 | GZ | 3 | 1 | / | 1 | 2 | / | 2 | 0 | 1 | 9 |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | HR | | | / | | | / | | | | |

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

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

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

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** DGFiP **N° 2059-F 2020**

Formulaire obligatoire (article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

1/2 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 44165782200025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABI

ADRESSE (voie) 103 boulevard Mac Donald

CODE POSTAL 75019 VILLE PARIS

| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 500 |

**I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

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 ABDELMASSIH | Prénom(s) FATHI

Nom marital | % de détention 40.00 | Nb de parts ou actions 200

Naissance : Date 17041977 | N° Département 99 | Commune EGYPTE | Pays

Adresse : N° 10 | Voie rue DU FAUBOURG ST MARTIN

Code Postal 75010 | Commune PARIS | Pays FRANCE

Titre (2) M | Nom patronymique ABIED | Prénom(s) Ibrahim

Nom marital | % de détention 40.00 | Nb de parts ou actions 200

Naissance : Date 01111955 | N° Département 99 | Commune EGYPTE | Pays

Adresse : N° 207 | Voie rue DES GROS GRES

Code Postal 92700 | Commune COLOMBES | Pays FRANCE

(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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** DGFiP **N° 2059-F 2020**

Formulaire obligatoire (article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

2 / 2 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 44165782200025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABI

ADRESSE (voie) 103 boulevard Mac Donald

CODE POSTAL 75019 VILLE PARIS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 500 |

**I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

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

**II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) | Nom patronymique ABIED | Prénom(s) Diana | Nom marital | % de détention 10.00 | Nb de parts ou actions 50 | Naissance : Date 26071986 | N° Département 92 | Commune NEUILLY SUR SEINE | Pays | Adresse : N° 20 | Voie rue Albert Roussel | Code Postal 75017 | Commune PARIS | Pays FRANCE

Titre (2) | Nom patronymique ABIED | Prénom(s) Fabrice | Nom marital | % de détention 10.00 | Nb de parts ou actions 50 | Naissance : Date 29051989 | N° Département 92 | Commune NEUILLY SUR SEINE | Pays | Adresse : N° 9 | Voie square Calmels | Code Postal 92270 | Commune BOIS COLOMBES | Pays FRANCE

(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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

**Période du 01/01/2019 au 31/12/2019**

# Annexe

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 398 595 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 982 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux régles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

# Règles et méthodes comptables

## 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, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

## Créances

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

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 3 750 | | | 3 750 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 123 | | | 123 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 412 | | | 1 412 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **5 285** | | | **5 285** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **5 285** | | | **5 285** |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 3 750 | | | 3 750 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 123 | | | 123 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 412 | | | 1 412 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **5 285** | | | **5 285** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **5 285** | | | **5 285** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 214 472 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 190 008 | 190 008 | |
| Autres | 21 778 | 21 778 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 2 687 | 2 687 | |
| **Total** | **214 472** | **214 472** | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| CLIENTS FACT. A ETABLIR | 17 497 |
| BANQUES PROD. A RECEVOIR | 27 |
| **Total** | **17 524** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 117 640 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprés des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 220 | 220 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financiéres divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 59 113 | 59 113 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 58 250 | 58 250 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 56 | 56 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **117 640** | **117 640** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 56 | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNIS.FACT.NON PARVENUE | 864 |
| Banque - Intérets courus à payer | 220 |
| ORG.SOC. CH./CONGES PAYES | 1 162 |
| ETAT AUTRES CH. A PAYER | 463 |
| **Total** | **2 709** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| CHARGES CONSTAT.D AVANCE | 2 687 | | |
| **Total** | **2 687** | | |

# Autres informations

## Evènements postérieurs à la clôture

« Evénements postérieurs à la clôture (Epidémie de Covid-19) :
Les états financiers de l'entreprise au 31/12/2019 ont été préparés sur la base de l'hypothèse de la continuité d'exploitation. Les activités de l'entreprise ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entreprise s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'État), la direction de l'entreprise n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise au 31/12/2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation. »

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.