**ENVOI EN GED**

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (REUNION)
5 Avenue André MALRAUX - CS 81027
97495 SAINTE CLOTILDE CEDEX

**ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN**
25, rue Jules Verne
97420 Le port

**Date Chrono : 11/02/2019**

# Type de document : Déclaration de confidentialité

**N° de Gestion : 2000 B 252**

**N° de dépôt : 2019B267**

Siren : 430 380 550

***GED00404825***

**ENVOI EN GED**

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (REUNION)
5 Avenue André MALRAUX - CS 81027
97495 SAINTE CLOTILDE CEDEX

**ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN**
25, rue Jules Verne
97420 Le port

**Date Chrono : 11/02/2019**

# Type de document : Dépôt de comptes annuels

**N° de Gestion : 2000 B 252**

**N° de dépôt : 2019B267**

Siren : 430 380 550

***GED00404826***

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (REUNION)

5 Avenue André MALRAUX - CS 81027
97495 SAINTE CLOTILDE CEDEX

# RECEPISSE DE DEPOT

ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN
25 rue Jules Verne
97420 Le port

V/REF :
N/REF : 2000 B 252 / 2019-B-267

Le greffier du tribunal mixte de commerce de Saint-Denis certifie qu'il a reçu le 27/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017, ainsi que la déclaration de confidentialité.

Concernant la société

ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN
Société à responsabilité limitée
25 rue Jules Verne
97420 Le port

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-267 le 11/02/2019
R.C.S. ST DENIS DE LA REUNION TGI 430 380 550 (2000 B 252)

Fait à SAINT- DENIS le 11/02/2019,
LE GREFFIER



Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

# ① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN 97420 LE PORT — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 43038055000011 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2017

| | | | 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 | 70 556 | AG 70 556 | |
| | 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 | 6 312 456 | AS 5 650 294 | 662 161 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 482 251 | AU 375 143 | 107 107 |
| | Immobilisations en cours | AV | 20 000 | AW | 20 000 |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | Autres participations | CU | 104 000 | CV | 104 000 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 41 760 | BI | 41 760 |
| | TOTAL (II) | BJ | 7 031 022 | BK 6 095 994 | 935 029 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | |
| | Marchandises | BT | 681 031 | BU 91 544 | 589 487 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 25 295 | BW | 25 295 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 3 008 615 | BY 346 364 | 2 662 251 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 016 842 | CA | 1 016 842 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | 1 001 | CE | 1 001 |
| | Disponibilités | CF | 156 213 | CG | 156 213 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 65 876 | CI | 65 876 |
| | TOTAL (III) | CJ | 4 954 873 | CK 437 907 | 4 516 965 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 11 985 895 | 1A 6 533 901 | 5 451 994 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 228 000) | DA | 228 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... ..... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 102 600 |
| | 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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 864 133 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 333 739 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 528 472 |
| 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 | 22 000 |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 22 000 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 546 977 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 2 164 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 7 890 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 2 948 797 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 120 615 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 275 079 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 3 901 522 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 5 451 994 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Écart 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 | 3 601 522 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 225 264 |

* 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-SD 2018

Désignation de l'entreprise ABC EQUIPEMENT O.I. — 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 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | | KD | 70 556 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions: Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions: Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | |
| | Constructions: Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Dont Composants | M2 | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants | M3 | KS | 6 252 712 | KT | | KU | 130 259 |
| | Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | 255 073 | KW | | KX | 30 866 |
| | Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport * | | | KY | 72 614 | KZ | | LA | 12 000 |
| | Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 108 759 | LC | | LD | 9 504 |
| | Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | LH | | LI | | LJ | 20 000 |
| | Avances et acomptes | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | LN | 6 689 158 | LO | | LP | 202 629 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | | 8U | | 8V | | 8W | 104 000 |
| | Autres titres immobilisés | | | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | 1T | 41 460 | 1U | | 1V | 5 600 |
| | TOTAL IV | | | LQ | 41 460 | LR | | LS | 109 600 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 6 801 174 | ØH | | ØJ | 312 229 |

## 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 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | IO | | LV | | LW | 70 556 | IX | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | 70 515 | MK | 6 312 456 | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 285 939 | MO | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | 6 565 | MQ | 78 049 | MR | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 118 263 | MU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | 20 000 | NB | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | TOTAL III | | IY | | NG | 77 080 | NH | 6 814 706 | NI | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | Autres participations | | I0 | | ØX | | ØY | 104 000 | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 5 300 | 2F | 41 760 | 2G | |
| | TOTAL IV | | I3 | | NJ | 5 300 | NK | 145 760 | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | 82 380 | ØL | 7 031 022 | ØM | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2018

Exercice N clos le 31122017

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 : ABC EQUIPEMENT O.I.

Néant [X] *

## 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)] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | 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 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

# ⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — 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 | 70 556 | PF | | PG | | PH | 70 556 |
| 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 | 5 397 038 | QA | 315 330 | QB | 62 074 | QC | 5 650 294 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 208 965 | QE | 12 356 | QF | | QG | 221 321 |
| | Matériel de transport | QH | 33 077 | QI | 14 386 | QJ | 2 923 | QK | 44 540 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 102 920 | QM | 6 362 | QN | | QO | 109 282 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 5 741 999 | QV | 348 434 | QW | 64 997 | QX | 6 025 438 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 5 812 555 | ØP | 348 434 | ØQ | 64 997 | ØR | 6 095 994 |

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

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements TOTAL I | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incor-po-relles 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 — 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 | |
| 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 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

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise ABC EQUIPEMENT O.I. — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 41 777 | 4B | | 4C | 41 777 | 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 | 22 000 | 5X | | 5Y | 22 000 |
| | **TOTAL II** | 5Z | 41 777 | TV | 22 000 | TW | 41 777 | TX | 22 000 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | 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 | 127 615 | 6P | | 6R | 36 072 | 6S | 91 544 |
| | Sur comptes clients | 6T | 352 929 | 6U | 23 714 | 6V | 30 280 | 6W | 346 364 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 480 544 | TY | 23 714 | TZ | 66 351 | UA | 437 907 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 522 321 | UB | 45 714 | UC | 108 128 | UD | 459 907 |
| | Dont dotations et reprises — d'exploitation | | | UE | 45 714 | UF | 108 128 | | |
| | 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 CGI.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2018

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2018
Extension 2

ABC EQUIPEMENT O.I.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PROV CHARGES SOC S/REM J LOUIS CAS | | 22 000 | | 22 000 |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — 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 | 41 760 | UV | | UW | 41 760 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 429 645 | | 429 645 | | |
| | Autres créances clients | UX | 2 578 971 | | 2 578 971 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 4 000 | | 4 000 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 129 764 | | 129 764 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 14 323 | | 14 323 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 448 977 | | 448 977 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 419 778 | | 419 778 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 65 876 | | 65 876 | | |
| | TOTAUX | VT | 4 133 093 | VU | 4 091 333 | VV | 41 760 |
| 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 | 225 264 | 225 264 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 321 713 | 21 713 | 300 000 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 2 000 | 2 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 2 948 797 | 2 948 797 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 20 928 | 20 928 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 45 487 | 45 487 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 6 338 | 6 338 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 39 055 | 39 055 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 8 808 | 8 808 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 164 | 164 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 275 079 | 275 079 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 3 893 632 | VZ 3 593 632 | 300 000 | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 300 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 169 964 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. | Formulaire déposé au titre de l'IR | E T | | Néant ☐ * | Exercice N, clos le : 31/12/2017

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | WA | 333 739 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | de l'exploitant ou des associés | | | | WB | |
| | | de son conjoint | | moins part déductible * | à réintégrer : | WC | |
| | 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 3 360 | XE | 7 183 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG 3 823 | | |
| | 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 | 1 647 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 1 647 | Charges financières (art. 212 bis) * | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD) | | | | | 17 | 21 772 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises 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 | |
| | – 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 | 19 194 |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) | 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 | 383 535 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | WS | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | WT | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | WU | |
| | – imposées au taux de 0 % | | | | | WV | |
| | – imposées au taux de 19 % | | | | | WH | |
| | – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | WP | |
| | – imputées sur les déficits antérieurs | | | | | WW | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | XB | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | I6 | |
| | 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 participation | 2A | 730 | | WZ | |
| | | | | | | XA | 13 870 |
| Mesures d'incitation | Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) K9 | Entreprises nouvelles (44 sexies) L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) L5 | | XF | |
| | Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies) L6 | Société investissements immobilier cotées (art. 208 C) K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) PA | | | |
| | Zone franche urbaine TE (art. 44 octies et octies A) QV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 1F | | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) XC | | | |
| | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | PC | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle pour investissement * X9 | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | XG | 32 563 |
| | Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | Y2 | |
| | | | | | TOTAL II | XH | 46 433 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II) | XL | 337 102 | |
| 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 244 918 |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | XN | 92 184 | XO |

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

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2018
Extension

ABC EQUIPEMENT O.I.

| REINTEGRATIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR | 14 329 |
| CHARGES NON JUSTIFIIEES | 500 |
| INTERET DE RETARD S/ INDEMNITE - HOAREAU J FRANCOIS | 4 365 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| DEDUCTIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| CICE 2017 | 32 563 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

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

DGFiP N°2058-B-SD 2018

Désignation de l'entreprise ABC EQUIPEMENT O.I. — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 244 918 |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | 244 918 |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | (0) |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ) | YK | (0) |

## 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. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 27 181 |

## 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. 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 réintegration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|
| | L1 | | |

| | | |
|---|---|---|
| ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher) | XU | ☐ |

* 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.

BAOE Experts-comptables janvier 2018

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

(11)

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | Affectations aux réserves – Réserves légales | ZB | | |
| | | | – Autres réserves | ZD | 89 234 | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 243 234 | Dividendes | ZE | 154 000 | |
| | | | Autres répartitions | ZF | | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Report à nouveau | ZG | (0) | |
| **TOTAL I** | ØF | 243 234 | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 243 234 | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | Exercice N : |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | YQ | 1 289 841 |
| | – 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 | 250 409 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 : 267 943 | XQ | 270 067 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | 50 078 |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 26 543 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | ST | 1 490 482 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | 2 087 579 |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | YW | 22 022 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | 9Z | 20 685 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | YX | 42 707 |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | YY | 290 741 |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | YZ | 161 050 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) * | | ØB | 366 417 |
| | – 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 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 qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | 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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables janvier 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. — Néant ☐ *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I - Immobilisations*

| | 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] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | CLIO BS-101-Q 31/08/2015 | 2 800 | | 1 247 | | 1 553 |
| 2 | CLIO BS-745-Q 31/08/2015 | 3 765 | | 1 676 | | 2 089 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

## B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES

I - Immobilisations*

| | 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-value taxables à 19 % (1) [11] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 737 | (816) | (816) | | | | |
| 2 | 737 | (1 352) | (1 352) | | | | |
| 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 | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | | | |
| 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | - | | | | | |
| 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | | (2 168) | | | | |

* 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.

2059 Bnefs-complétion Janvier 2018

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

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B-SD 2018

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant ☒ *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À 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 | Imposition répartie | 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 | 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 antérieurement 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* 1 *ter* 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 antérieurement 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

SAGE Experts-comptables janvier 2018

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I. Néant [X] *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12.8 % | |
| Gains nets retirés de la cession de titre 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 . | |

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

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

15

# RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
# RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : ABC EQUIPEMENT O.I.

Néant ☒ *

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2018

**CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

DGFiP N° 2059-E-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts) (16)

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise: ...ABC EQUIPEMENT O.I.... | | | Néant ☐* |
| Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN de la tête de groupe | | | |
| Exercice ouvert le: 01012017 et clos le: 31122017 | Données en nombre de mois | 1 | 2 |
| **I- Chiffre d'affaires de référence CVAE** | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 4 535 343 | |
| 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 | 4 535 343 | |
| **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 | 34 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 4 910 | |
| Variation positive des stocks | OD | | |
| **Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée** | OI | 1 190 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| **TOTAL 2** | OM | 6 134 | |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | | |
| Achats | ON | 1 000 732 | |
| Variation négative des stocks | OQ | 334 743 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 1 269 239 | |
| 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 | 2 124 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 1 346 | |
| 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 | 2 167 | |
| **TOTAL 3** | OJ | 2 610 351 | |
| **IV- Valeur ajoutée produite** | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 1 931 126 | |
| **V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | SA | 1 931 126 | |

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

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX) | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | |
| Période de référence | GY | / / | GZ | / / | / |
| Date de cessation | | | HR | / / | / |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **VI – Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs** | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | 12,00 |
| | dont apprentis | YF | |
| | dont handicapés | YG | |
| **Effectifs affectés à l'activité artisanale** | | RL | |

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

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

© AGE Experts-comptables Janvier 2018

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

N° de dépôt

(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)**

DGFiP N°2059-F-SD 2018

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122017

N° SIRET 4 3 0 3 8 0 5 5 0 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ABC EQUIPEMENT O.I.

ADRESSE (voie) Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN

CODE POSTAL 97420 VILLE LE PORT

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 2278 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 2 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.A.R.L. Dénomination SOGEFI LI3

N° SIREN (si société établie en France) 49[illegible]1451/4 % de détention 99,91 Nb de parts ou actions 2278

Adresse : N° 4 Voie RUE JEAN CHATEL

Code Postal 97400 Commune SAINT-DENIS Pays REUNION

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

(18)

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N°2059-G-SD 2018

N° de dépôt

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

(1) , Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122017 N° SIRET 43038055000011

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ABC EQUIPEMENT O.I.

ADRESSE (voie) Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN

CODE POSTAL 97420 VILLE LE PORT

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 1 |
|---|---|---|

Forme juridique SARL Dénomination ABC EQUIPEMENT MAYOTTE

N° SIREN (si société établie en France) 534284211 % de détention 20,00

Adresse : N° Voie ZI NEL KAWENI LOCAL N°2

Code Postal 97600 Commune MAMOUDZOU Pays MAYOTTE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2065-SD**
**2018**

*Formulaire obligatoire*
*(art 223 du Code général des impôts)*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

| | | | |
|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01012017 | et clos le | 31122017 |
| Régime simplifié d'imposition | | | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | Régime réel normal | X |
| Si PME innovante, 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

Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case

Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case

Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:

ABC EQUIPEMENT O.I.
Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN
97420 LE PORT

SIRET: 4 3 0 3 8 0 5 5 0 0 0 0 1 1

Mél :

Adresse du siège social:

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

**Pour les sociétés filiales**, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITÉ

Activités exercées: Location et vente de matériel

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1 Résultat fiscal**

Bénéfice imposable à 33 1/3%: 17 184

Bénéfice imposable à 28%: 36 880

Déficit:

Bénéfice imposable à 15 %: 38 120

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%:

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 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 entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies*:

Jeunes entreprises innovantes:

Zone franche urbaine:

Pôle de compétitivité:

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies*:

Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies*:

Autres dispositifs:

Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*:

Société d'investissement immobilier cotée:

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas):

Plus-values exonérées relevant du taux de 15%:

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

dans le secteur du logement social, art. 244 *quater* X:

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts:

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%:

**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:**

AUDIT CONSULTANT
103 RUE D'APRES
97400 SAINT-DENIS

*Tél:* 0262944060

**Nom et adresse du conseil:**

*Tél:*

**Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:**

***N° d'agrément du CGA***

*Tél:*

**Identité du déclarant:**

Date: 16052018 Lieu: LE PORT

Qualité et nom du signataire: Gérant JEAN LOUIS CHEUNG AH S

Signature:

SAGE Experts-comptables janvier 2018

MINISTÈRE DE L'ACTION
ET DES COMPTES PUBLICS

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD

2018

*Formulaire obligatoire*

*(art 223 du Code général des impôts)*

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065-SD

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 154 000 |
| 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 | | 154 000 |
| 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) | | 154 000 |

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 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 SARL | 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. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées: | | | | |
| | | | à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| SOGEFI LI3<br>4 RUE JEAN CHATEL 97400 SAINT-DENIS | 2278 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

*** 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)**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (6) | | 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 (6) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067**
(2018)

Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2017 ou exercice du _____ au _____

Désignation de l'entreprise ABC EQUIPEMENT O.I.

Adresse Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN 97420 LE PORT

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | MELLANO FABRICE - TECHNICO COMMERCIAL | 32 RUE DU DOCTEUR CHARRIERES 97430 TAMPON |
| 2 | MIRANVILLE MARIE - CHEF MAGASIN ET APPROVISIONNMENT | 36B CHEMIN MORVILLE 97419 LA POSSESSION |
| 3 | CHEUNG AH SEUNG JEAN ALAIN - RESPONSABLE EXPLOITATION | 779 RUE ALEXIS DE VILLENEUVE 97400 SAINT DENI |
| 4 | BREMEERSCH BENJAMIN - CHARGE ARTI LOC COURTE DUREE | 71 RTE DE BOUCAN CANOT 97434 ST GILLES LES B |
| 5 | DOMITILE SULLY - TECHNICO CCIAL-GEST PARC | 1A CHEMIN BELLEVUE LE GOL 97450 ST LOUIS |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice 4) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice 7) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8) 8 | 9 |
| 1 | 37 165 | | | | 37 165 | | | | 37 165 |
| 2 | 36 120 | | | | 36 120 | | | | 36 120 |
| 3 | 36 000 | | | | 36 000 | | | | 36 000 |
| 4 | 33 764 | | | | 33 764 | | | | 33 764 |
| 5 | 31 550 | | | | 31 550 | | | | 31 550 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 174 599 | | | | 174 599 | | | | 174 599 |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 1 772 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 7 942 |
| Total | 9 714 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE ( v. notice 1 ) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables 9 | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice ..2017.. (total col. 9 + total col. 10) 10 | 184 313 | - de l'exercice ..2017.. 10 | 337 102 |
| - de l'exercice précédent 10 | 175 981 | - de l'exercice précédent 10 | 231 259 |

Nom et qualité du signataire JEAN LOUIS CHEUNG AH SEUNG
Gérant

À LE PORT, le 16052018

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

SAGE Experts-comptables janvier 2018

| 2018 | REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE | 2069RCI |
|---|---|---|

Exercice du 01/ 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N

Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé : Néant

ABC EQUIPEMENT O.I.
430380550

Désignation et n° siren de la société tête de groupe

| Société bénéficiant du régime fiscal des groupes | | PME au sens communautaire | X |
|---|---|---|---|

## I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt | Montant |
|---|---|
| CIC | 32 563 |
| | |
| | |

| | |
|---|---|
| Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siége est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | |

**Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)**

| | |
|---|---|
| dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | 32 563 |
| Dont montant préfinancé | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | |
| Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | 361 809 |
| Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | |
| Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | |

## II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt | Montant |
|---|---|
| | |
| | |
| | |

| | |
|---|---|
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM | |

PRECISIONS SUR LA LIQUIDATION DES CREDITS D'IMPOTS [illegible]

## III - CAS PARTICULIERS

| | | | |
|---|---|---|---|
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N | | Montant | |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois | | Montant | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés**
**Détermination des bénéfices soumis au taux réduit**
**(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)**

CALC219BF4 (2018)

**Identification de la société**

| | |
|---|---|
| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | ABC EQUIPEMENT O.I.<br>Z.I. N° 2 10 RUE BORIS VIAN 97420 LE PORT |
| Numéro SIRET du principal établissement | 43038055000011 |
| Code APE | 7739z |

Adresse du siège social si différente

**I . Résultats de l'exercice**

| | | |
|---|---|---|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 337 102 |
| b | Dont plus-value nette à court terme | |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | 244 918 |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

**II . Bénéfices soumis au taux réduit**

| | | |
|---|---|---|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12 | 38 120 |
| h | Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | 38 120 |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| | Total lignes h à k | 38 120 |

| | | |
|---|---|---|
| l | **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i) | 54 064 |
| m | **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k) | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

**Identification de la société**

| | |
|---|---|
| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | ABC EQUIPEMENT O.I. |
| Numéro SIRET du principal établissement | 43038055000011 |
| Code APE | 7739z |

Adresse du siège social si différente

**PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

| (a) Désignation de la société participante et adresse de son siège social | (b) % de participation | (c) Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (a) | (d) % de participation détenu dans la société (a) |
|---|---|---|---|
| SOGEFI LI3<br>4 RUE JEAN CHATEL<br>97400 SAINT-DENIS | 99,91 | CHEUNG AH SEUNG J LOUIS<br>2 TER CHEMIN DES BRISES<br>97400 ST DENIS | 35,00 |
| SOGEFI LI3<br>4 RUE JEAN CHATEL<br>97400 SAINT-DENIS | 99,91 | CHEUNG AH SEUNG JEAN AH-<br>79 RUE ALEXIS DE VILLENEU<br>VE 97400 ST DENIS | 35,00 |
| SOGEFI LI3<br>4 RUE JEAN CHATEL<br>97400 SAINT-DENIS | 99,91 | CHEUNG AH SEUNG NICOLAS<br>2 TER CHEMIN DES BRISES<br>97400 ST DENIS | 30,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018

ABC EQUIPEMENT O.I.

**PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION**

| (a)<br>Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social | (b)<br>% de participation |
|---|---|
| | |
| | |
| | |

ABC EQUIPEMENT O.I.

## MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

| Nature de l'opération | Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur | Nom et adresse du vendeur | % de participation concerné par l'opération |
|---|---|---|---|
| RA - Rachat | SOGEFI LI3<br>4 RUE JEAN CHATEL<br>97400 ST DENIS | CHEUNG AH SEUNG J LOUIS<br>2 TER CHEMIN DES BRISES<br>97400 ST DENIS | 2,11 |
| | | | |
| | | | |
| | | |

**ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 228 000 euros**
**Siège social : 25 RUE JULES VERNE Z.I. N°2**
**97420 LE PORT**
**430 380 550 RCS R.C.S. ST DENIS DE LA REUNION**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 juin 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

**RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 333 738 euros de la manière suivante :

**Origine**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 333 738 euros.

**Affectation**

- Dotation aux autres réserves, soit 128 538 euros
- A titre de dividendes, soit 205 200 euros

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
JEAN AH MOUCK CHEUNG AH SEUNG

**PHILIP OZOUX**

DIPLÔMÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Président Honoraire
de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

EXPERT PRES LA COUR D'APPEL DE SAINT-DENIS

EXPERT PRES LA COUR ADMINISTRATIVE D'APPEL
DE BORDEAUX

# ABC EQUIPEMENT O.I.

## RAPPORTS
## DU
## COMMISSAIRE AUX COMPTES

## EXERCICE 2017

103 rue d'Après - 97400 Saint-Denis (La Réunion)
Tél 0262 94 40 60 - Fax 0262 94 40 61 - e-mail : philipozoux@gmail.com

# ABC EQUIPEMENT O.I.

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## EXERCICE 2017

Aux Actionnaires,

### OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 30 avril 2015, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### FONDEMENT DE L'OPINION

***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

***Indépendance***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

.../...

***Justification des appréciations***

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

***Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires***

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la Loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance de la société.

. . . / . . .

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

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

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

Fait à Saint-Denis, le 8 juin 2018

Philip OZOUX
Commissaire aux Comptes

# Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | |
| ***Actif immobilisé*** | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 70 556,00 | 70 556,00 | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 6 312 455,92 | 5 650 294,45 | 662 161,47 | 855 674,75 | - 193 513 |
| Autres immobilisations corporelles | 482 250,52 | 375 143,44 | 107 107,08 | 91 483,93 | 15 623 |
| Immobilisations en cours | 20 000,00 | | 20 000,00 | | 20 000 |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | 104 000,00 | | 104 000,00 | | 104 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 41 760,00 | | 41 760,00 | 41 460,00 | 300 |
| **TOTAL (I)** | **7 031 022,44** | **6 095 993,89** | **935 028,55** | **988 618,68** | **- 53 590** |
| ***Actif circulant*** | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | | |
| En-cours de production de services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | 681 030,57 | 91 543,61 | 589 486,96 | 892 981,25 | - 303 494 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 25 294,95 | | 25 294,95 | | 25 295 |
| Clients et comptes rattachés | 3 008 615,33 | 346 363,86 | 2 662 251,47 | 2 780 569,77 | - 118 318 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 40 446,31 | | 40 446,31 | 53 927,43 | - 13 481 |
| . Personnel | 4 000,00 | | 4 000,00 | 4 000,00 | |
| . Organismes sociaux | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 129 764,00 | | 129 764,00 | 182 737,00 | - 52 973 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 14 322,79 | | 14 322,79 | 26 408,32 | - 12 086 |
| . Autres | 828 308,52 | | 828 308,52 | 367 683,60 | 460 625 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 1 000,62 | | 1 000,62 | | 1 001 |
| Disponibilités | 156 213,01 | | 156 213,01 | 28 652,58 | 127 560 |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Charges constatées d'avance | 65 876,47 | | 65 876,47 | 32 111,77 | 33 765 |
| **TOTAL (II)** | **4 954 872,57** | **437 907,47** | **4 516 965,10** | **4 369 071,72** | **147 893** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| **TOTAL ACTIF (0 à V)** | **11 985** | **6 533 901,36** | **5 451 993,65** | **5 357 690,40** | **94 303** |

# Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| ***Capitaux Propres*** | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 228 000,00) | 228 000,00 | 228 000,00 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserve légale | 102 600,00 | 102 600,00 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | 864 133,00 | 774 899,01 | 89 234 |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat de l'exercice | 333 738,99 | 243 233,99 | 90 505 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | | |
| TOTAL (I) | 1 528 471,99 | 1 348 733,00 | 179 739 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| TOTAL (II) | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | |
| Provisions pour risques | 22 000,00 | 41 776,53 | - 19 777 |
| Provisions pour charges | | | |
| TOTAL (III) | 22 000,00 | 41 776,53 | - 19 777 |
| ***Emprunts et dettes*** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| . Emprunts | 321 712,95 | 191 550,00 | 130 163 |
| . Découverts, concours bancaires | 225 263,84 | 24 255,22 | 201 009 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| . Divers | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| . Associés | 164,00 | 48 934,00 | - 48 770 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 7 890,16 | 204 390,16 | - 196 500 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 948 796,57 | 2 967 593,89 | - 18 797 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| . Personnel | 20 927,64 | 16 973,04 | 3 955 |
| . Organismes sociaux | 45 486,97 | 44 309,17 | 1 178 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 6 338,00 | 6 338,00 | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 39 054,82 | 37 908,65 | 1 146 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 8 808,00 | 17 237,50 | - 8 430 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 275 078,71 | 405 691,24 | - 130 613 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 3 901 521,66 | 3 967 180,87 | - 65 659 |
| Ecart de conversion passif(V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 5 451 993,65 | 5 357 690,40 | 94 303 |

# Annexes 2018

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 451 993,65 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 333 738,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/05/2018 par le dirigeant.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

[redacted]

***COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE***

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :
- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 32 563,00 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

# Annexes 2018 (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

***Actif immobilisé***

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 7 031 022

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 70 556 | | | 70 556 |
| Immobilisations corporelles | 6 689 158 | 202 628 | 77 080 | 6 814 706 |
| Immobilisations financières | 41 460 | 109 600 | 5 300 | 145 760 |
| ***TOTAL*** | ***6 801 174*** | ***312 228*** | ***82 380*** | ***7 031 022*** |

Amortissements et provisions d'actif = 6 095 994

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 70 556 | | | 70 556 |
| Immobilisations corporelles | 5 741 999 | 348 435 | 64 996 | 6 025 438 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| ***TOTAL*** | ***5 812 555*** | ***348 435*** | ***64 996*** | ***6 095 994*** |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Conc&dr.similaires,brevets,lic | 70 556 | 70 556 | 0 | 1 an |
| Materiel et outillage | 6 310 056 | 5 649 460 | 660 595 | 2 à 10 ans |
| Outillage industriel | 2 400 | 834 | 1 566 | 5 ans |
| Installations generales, agenc | 285 939 | 221 321 | 64 618 | 3 à 15 ans |
| Materiel de transport | 78 049 | 44 540 | 33 509 | 5 ans |
| Materiel bureau et informatiqu | 101 788 | 93 883 | 7 905 | 3 à 10 ans |
| Mobilier | 16 474 | 15 400 | 1 074 | 3 à 10 ans |
| Autres immobilisation en cours | 20 000 | 0 | 20 000 | Non amortiss. |
| ***TOTAL*** | ***6 885 262*** | ***6 095 994*** | ***789 268*** | |

***Etat des créances = 4 133 093***

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | 41 760 | | 41 760 |
| Actif circulant & charges d'avance | 4 091 333 | 4 091 333 | |
| ***TOTAL*** | ***4 133 093*** | ***4 091 333*** | ***41 760*** |

***Provisions pour dépréciation = 437 907***

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | 127 615 | | 36 071 | | 91 544 |
| Comptes de tiers | 352 929 | 23 714 | 30 279 | | 346 364 |
| Comptes financiers | | | | | |
| ***TOTAL*** | ***480 544*** | ***23 714*** | ***66 350*** | | ***437 907*** |

***Produits à recevoir par postes du bilan = 86 276***

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | 68 841 |
| Autres créances | 17 435 |
| Disponibilités | |
| ***TOTAL*** | ***86 276*** |

# Annexes 2018 (suite)

***Charges constatées d'avance = 65 876***

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

***Capital social = 228 000***

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 2280 | 100,00 | 228 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| ***Titres en fin d'exercice*** | ***2280*** | ***100,00*** | ***228 000*** |

***Provisions = 22 000***

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Utilisées | Non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques & | 41 777 | 22 000 | 41 777 | | 22 000 |
| ***TOTAL*** | ***41 777*** | ***22 000*** | ***41 777*** | | ***22 000*** |

***Etat des dettes = 3 893 632***

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 546 977 | 246 977 | 300 000 | |
| Dettes financières diverses | 2 164 | 2 164 | | |
| Fournisseurs | 2 948 797 | 2 948 797 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 120 615 | 120 615 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 275 079 | 275 079 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL*** | ***3 893 632*** | ***3 593 632*** | ***300 000*** | |

***Charges à payer par postes du bilan = 167 944***

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | 2 702 |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 43 019 |
| Dettes fiscales & sociales | 46 376 |
| Autres dettes | 75 848 |
| ***TOTAL*** | ***167 944*** |

# Annexes 2018 (suite)

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

***Ventilation du chiffre d'affaires = 4 535 343***

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 1 522 805 | 33,58 % |
| Prestations de services | 2 593 794 | 57,19 % |
| Produits des activités annexes | 418 744 | 9,23 % |
| ***TOTAL*** | ***4 535 343*** | ***100.00 %*** |

***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## AUTRES INFORMATIONS

***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

***Honoraires des Commissaires Aux Comptes***

| | Montant |
|---|---|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 11 000 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service | |
| ***TOTAL*** | ***11 000*** |

***Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours***

| Redevances payées | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Cumuls des exercices antérieurs | | 1 466 127 | | 1 466 127 |
| Montants de l'exercice | | 472 771 | | 472 771 |
| ***Sous-total*** | | ***1 938 898*** | | ***1 938 898*** |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | 743 349 | | 743 349 |
| Entre 1 et 5 ans | | 546 492 | | 546 492 |
| A plus de 5 ans | | | | |
| ***Sous-total*** | | ***1 289 841*** | | ***1 289 841*** |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | | |
| Entre 1 et 5 ans | | | | |
| A plus de 5 ans | | | | |
| ***Sous-total*** | | | | |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| ***TOTAL*** | | ***3 228 739*** | | ***3 228 739*** |

# Annexes 2018 (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

***Produits à recevoir = 86 276***

| Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Clients facture a etablir( 41810000 ) | 68 841 |
| ***TOTAL*** | ***68 841*** |

| Produits à recevoir sur autres créances | Montant |
|---|---|
| Divers - produit a recevoir( 46870000 ) | 17 435 |
| ***TOTAL*** | ***17 435*** |

***Charges constatées d'avance = 65 876***

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges constatees d'avance( 48600000 ) | 65 876 |
| ***TOTAL*** | ***65 876*** |

***Charges à payer = 167 944***

| Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit | Montant |
|---|---|
| Interets courus s/emprunts( 16884000 ) | 324 |
| Interets courus a payer( 51860000 ) | 2 378 |
| ***TOTAL*** | ***2 702*** |

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs fres non parvenue( 40810000 ) | 43 019 |
| ***TOTAL*** | ***43 019*** |

| Dettes fiscales et sociales | Montant |
|---|---|
| Dette prov pr cp( 42820000 ) | 20 831 |
| Charhes a payer conges payes( 43820000 ) | 6 350 |
| Pole emploi-rembt alloc° chomage hoarau francois( 43861000 ) | 9 000 |
| Charges a payer-formation cont( 43863000 ) | 7 777 |
| Org.soc.-c.a.p.-taxe apprentis( 43865000 ) | 2 418 |
| ***TOTAL*** | ***46 376*** |

| Autres dettes | Montant |
|---|---|
| Charges a payer( 46860000 ) | 2 000 |
| Clts rrr et avoirs a etablir( 41980000 ) | 73 848 |
| ***TOTAL*** | ***75 848*** |

# Annexes 2018 (suite)

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

*Tableau*

| Filiales et participations | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations** | | | | | | | | | | |
| *- Filiales (plus de 50% du capital détenu)* | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| *Participations (10 à 50 % du capital détenu)* | | | | | | | | | | |
| ABC EQUIPEMENT MAYOTTE | 25 000 | | 20 | 104 000 | 104 000 | | | 864 172 | 112 891 | 14 600 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| **B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations** | | | | | | | | | | |
| *- Filiales non reprises en A:* | | | | | | | | | | |
| a ) Françaises | | | | | | | | | | |
| b ) Etrangères | | | | | | | | | | |
| *Participations non reprises en A:* | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |

***Observations complémentaires***

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

## EXERCICE 2017

Aux Associés,

En ma qualité de commissaire aux comptes de la société **ABC EQUIPEMENT OCEAN INDIEN**, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées, relatif à l'exercice 2017.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les dispositions du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il m'appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues par le Code de Commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

### Conventions soumises à l'approbation de l'Assemblée Générale

Je vous informe que la convention nouvelle suivante a été effectivement réalisée au cours de cet exercice, qu'il convient de soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale en application des dispositions du Code de Commerce.

***CONVENTION AVEC SOGEFI LI3***

Associé concerné : M. Jean CHEUNG AH SEUNG,
M. Jean Louis CHEUNG AH SEUNG,
M. Jean Philippe CHEUG AH SEUNG

- SOGEFI LI3 a conclu en janvier 2017 une convention de trésorerie avec l'ensemble de ses filiales, dont ABC EQUIPEMENT O.I. Les avances consenties dans le cadre de cette convention de trésorerie donnent lieu à intérêts calculés sur la base du taux maximal d'intérêts déductibles servis sur les comptes courants d'associés. L'activité de gestionnaire de la trésorerie assumée par SOGEFI LI3 n'est pas rémunérée.

## Conventions déjà approuvées par l'Assemblée Générale

Je vous informe que les conventions suivantes, déjà approuvées par l'Assemblée Générale, se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

### *CONVENTION AVEC ABC MAINTENANCE INDUSTRIELLE*

Associé concerné : M. Jean CHEUNG AH SEUNG,
M. Jean Louis CHEUNG AH SEUNG,
M. Jean Philippe CHEUG AH SEUNG

- ABC MAINTENANCE INDUSTRIELLE a effectué diverses prestations de maintenance des actifs immobilisés de ABC EQUIPEMENT O.I. ainsi que la préparation des machines destinées à la vente. Ces prestations ont donné lieu à une facturation totale de 570 310,03 € HT pour 2017.

### *CONVENTIONS AVEC S.T.M. CHEUNG AH SEUNG*

Associés concernés : M. Jean CHEUNG AH SEUNG
M. Jean Louis CHEUNG AH SEUNG
M. Jean Philippe CHEUNG AH SEUNG

- S.T.M. facture à ABC EQUIPEMENT O.I. la location du local commercial utilisé par cette dernière au Port, 10 rue Boris Vian. Pour 2017, le montant facturé s'est élevé à 206 139,12 €.

### *CONVENTIONS AVEC TRANSLOGISTIC*

Associés concernés : M. Jean CHEUNG AH SEUNG
M. Jean-Louis CHEUNG AH SEUNG

- TRANSLOGISTIC assure le transport des machines de ABC EQUIPEMENT O.I. vers les chantiers pour la location. Pour ces prestations, le montant facturé en 2017 s'est élevé à 264 913,55 €.

- En 2017, ABC EQUIPEMENT O.I. a mis diverses machines de manutention lui appartenant à la disposition de TRANSLOGISTIQUE contre un loyer de 3 504,49 €.

***CONVENTION AVEC EGC***

Associé concerné : M. Jean Philippe CHEUNG AH SEUN

- EGC assure l'entretien des différents sites et parkings, ainsi que le ramassage des déchets et leur acheminement vers la déchèterie. Cette prestation a donné lieu à une facturation de 16 790,61 € pour 2017.

***CONVENTION AVEC SOGEFI LI 3***

Associé concerné : M. Jean CHEUNG AH SEUNG

- SOGEFI LI 3 réalise des prestations de suivi administratif, financier et social, ainsi qu'en matière de Direction Générale, ainsi qu'en matière de développement commercial et de ressources humaines pour le compte de ABC EQUIPEMENT O.I. Pour ces prestations, le montant facturé en 2017 s'est élevé à 304 212,13 €.

***CONVENTION AVEC ABC SCAFFOLDING***

Associés concernés : M. Jean CHEUNG AH SEUNG
M. Jean Louis CHEUNG AH SEUNG
M. Jean Philippe CHEUNG AH SEUNG

- Au cours de l'exercice 2017, ABC SCAFFOLDING a acheté auprès de ABC EQUIPEMENT divers matériels d'échafaudage pour 412 316,31 €.

***CONVENTION AVEC STM LOGISTIC***

Associé concerné : M. Jean CHEUNG AH SEUNG

- En 2017, ABC EQUIPEMENT O.I. a mis diverses machines de manutention lui appartenant à la disposition de STM LOGISTIC, contre un loyer de 75 347,12 €.

Je n'ai pas été informé de la réalisation d'autres conventions au cours de l'exercice 2017.

Fait à Saint-Denis, le 8 juin 2018

Philip OZOUX
Commissaire aux Comptes