RCS : LA ROCHE SUR YON
Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00912
Numéro SIREN : 478 689 003
Nom ou dénomination : ALLETRU BARREAU

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2018 sous le numéro de dépôt 2612

**ALLETRU BARREAU**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 8 000 euros**
**Siège social : ZI de la Guerche - 5 rue de l'Industrie**
**85500 LES HERBIERS**
**LA ROCHE SUR YON 478 689 003**

# DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 22 FEVRIER 2018

## DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 64 853,70 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 64 853,70 euros |
| A titre de dividende global à l'associée unique | 60 000,00 euros |
| Soit 75,00 euros par part | |
| Le solde | 4 853,70 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 373 350,37 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement sur décision de la gérance.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice clos le 30 septembre 2014 :**
180 000,00 euros, soit 225,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 180 000,00 euros

**Exercice clos le 30 septembre 2015 :**
74 000,00 euros, soit 92,50 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 74 000,00 euros

**Exercice clos le 30 septembre 2016 :**
80 000,00 euros, soit 100,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

GA

**ALLETRU BARREAU**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 8 000 euros**
**Siège social : ZI de la Guerche - 5 rue de l'Industrie**
**85500 LES HERBIERS**

**LA ROCHE SUR YON 478 689 003**

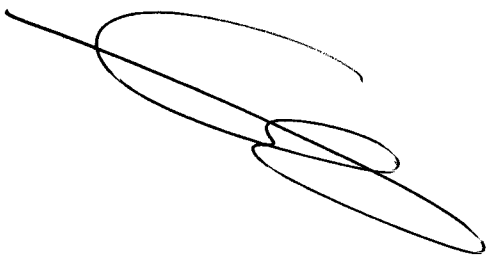
---

# COMPTES AU 30 SEPTEMBRE 2017

---

**Certifiés conformes**

**La Gérance**



(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2017**

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 5 rue de l'Industrie 85600 LES HERBIERS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 7 8 6 8 9 0 0 3 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2017

| | | | 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 | 5 108 | AG | 5 108 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 19 400 | AI | | 19 400 |
| | 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 | 53 527 | AS | 50 888 | 2 639 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 391 839 | AU | 301 460 | 90 379 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | 2 450 | BE | | 2 450 |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 472 326 | BK | 357 457 | 114 868 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 15 840 | BM | | 15 840 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 237 060 | BY | 11 450 | 225 610 |
| | Autres créances (3) | BZ | 19 787 | CA | | 19 787 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | 149 763 | CE | | 149 763 |
| | Disponibilités | CF | 188 659 | CG | | 188 659 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 1 634 | CI | | 1 634 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 612 744 | CK | 11 450 | 601 294 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 1 085 070 | 1A | 368 907 | 716 162 |

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

Cegid Group

2 **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — Néant * ☐

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....) | DA | 8 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 800 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | 368 496 |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 64 853 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 442 150 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 59 179 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 49 628 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 61 689 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 103 515 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 274 012 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 716 162 |

**RENVOIS**

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont — 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 | 242 744 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2017

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens * | FD | 464 | FE | | FF | 464 | |
| | Production vendue services * | FG | 1 762 041 | FH | | FI | 1 762 041 | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 1 762 506 | FK | | FL | 1 762 506 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 5 022 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 286 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 813 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 1 768 628 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 540 040 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | ( 8 847) | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 525 609 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 21 227 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 399 682 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 187 986 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | | GA | 31 769 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions* | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 8 759 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 6 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 706 235 | |
| | **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | GG | 62 393 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 11 899 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 11 899 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 327 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 1 327 | |
| | **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | 10 571 | |
| | **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | 72 965 | |

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2053 2017

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 916 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 916 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 90 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 90 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 826 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** | HK | 8 938 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 1 781 444 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 1 716 590 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 64 853 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 124 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | obligatoires A9 | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 90 | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 916 |

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

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

Cegid Group

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

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2017

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I CZ / D8 / D9 | | | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II KD / KE / KF | 24 508 | | |
| CORPORELLES | Terrains | KG / KH / KI | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9) | KJ / KK / KL | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1) | KM / KN / KO | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * (Dont Composants M2) | KP / KQ / KR | | | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3) | KS / KT / KU | 51 772 | | 1 755 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV / KW / KX | 108 470 | | 3 200 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | KY / KZ / LA | 260 600 | | 35 880 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB / LC / LD | 15 838 | | 1 188 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE / LF / LG | | | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | LH / LI / LJ | | | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | LK / LL / LM | | | |
| CORPORELLES | TOTAL III | LN / LO / LP | 436 681 | | 42 023 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G / 8M / 8T | | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | 8U / 8V / 8W | | | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | 1P / 1R / 1S | 2 450 | | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | 1T / 1U / 1V | | | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | LQ / LR / LS | 2 450 | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG / ØH / ØJ | 463 640 | | 42 023 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste (1) | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I IN / CØ / DØ / D7 | | | | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II IO / LV / LW / 1X | | | 24 508 | |
| CORPORELLES | Terrains | IP / LX / LY / LZ | | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | IQ / MA / MB / MC | | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | IR / MD / ME / MF | | | | |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS / MG / MH / MI | | | | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT / MJ / MK / ML | | | 53 527 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU / MM / MN / MO | | 3 047 | 108 622 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV / MP / MQ / MR | | 29 500 | 266 980 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW / MS / MT / MU | | 790 | 16 236 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX / MV / MW / MX | | | | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | MY / MZ / NA / NB | | | | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | NC / ND / NE / NF | | | | |
| CORPORELLES | TOTAL III | IY / NG / NH / NI | | 33 337 | 445 367 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ / ØU / M7 / ØW | | | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | IØ / ØX / ØY / ØZ | | | | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | I1 / 2B / 2C / 2D | | | 2 450 | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | I2 / 2E / 2F / 2G | | | | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | I3 / NJ / NK / 2H | | | 2 450 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 / ØK / ØL / ØM | | 33 337 | 472 326 | |

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

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2017**

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU 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 | 5 108 | PF | | PG | | PH | 5 108 | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 47 032 | QA | 3 856 | QB | | QC | 50 888 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | 91 614 | QE | 5 167 | QF | 3 047 | QG | 93 734 | |
| | Matériel de transport | QH | 201 340 | QI | 21 500 | QJ | 29 500 | QK | 193 341 | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 13 929 | QM | 1 245 | QN | 790 | QO | 14 384 | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| | TOTAL III | QU | 353 917 | QV | 31 769 | QW | 33 337 | QX | 352 349 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 359 025 | ØP | 31 769 | ØQ | 33 337 | ØR | 357 457 | |

## 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. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Ins. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | NY | | Total général non ventilé (NW-NY) | NZ | | | | | | | | |

## CADRE C

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

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

Cegid Group

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2017

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — 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 | |
| Provisions pour risques et charges | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations – titres mis en équivalence | 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 | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 2 853 | 6U | 8 759 | 6V | 162 | 6W | 11 450 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 2 853 | TY | 8 759 | TZ | 162 | UA | 11 450 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 2 853 | UB | 8 759 | UC | 162 | UD | 11 450 |
| | Dont dotations et reprises – d'exploitation | | | UE | 8 759 | UF | 162 | | |
| | 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 39–1–5° 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

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2017

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ *

## CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 13 728 | | 13 728 | | |
| | Autres créances clients | UX | 223 331 | | 223 331 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 4 547 | | 4 547 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 15 240 | | 15 240 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 1 634 | | 1 634 | | |
| | TOTAUX | VT | 258 481 | VU | 258 481 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B — ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 59 179 | 27 910 | 31 268 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 61 689 | 61 689 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 30 213 | 30 213 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 44 738 | 44 738 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 25 554 | 25 554 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 3 009 | 3 009 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 49 628 | 49 628 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 274 012 | VZ 242 744 | 31 268 | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 36 530 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 874 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 32 414 | | | |

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

Cegid Group

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

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2017

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 30/09/2017

## I. RÉINTÉGRATIONS

**BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** — WA : 64 853

**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 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | | |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | XW | 90 |
| Amendes et pénalités | WJ | 90 | 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 2032) | | | | | | I7 | |
| Quote part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |

**Régimes d'imposition particuliers et impositions différées**

| | | |
|---|---|---|
| Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | I8 | |
| Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | ZN | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values nettes à court terme | WN | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values soumises au régime des fusions | WO | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | XR | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | WQ | 1 990 |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |

**TOTAL I** WR : 66 933

## II. DÉDUCTIONS

**PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** — WS

| | |
|---|---|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | WT |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WU |

**Régimes d'imposition particuliers et impositions différées**

| | |
|---|---|
| Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | WV |
| Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | WH |
| Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19% | WP |
| Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | WW |
| Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | XB |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | I6 |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | WZ |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A | XA |

**Mesures d'incitation**

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | | ZY | |
| Majoration d'amortissement* | | | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | L5 | XF | |
| | Pôle de compétitivité hors CICE ( 44 *undecies*) | L6 | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense ( 44 *terdecies*) | PA | | |
| | Zone franche urbaine -TE ( 44 octies, octies A) | ØV | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | 1F | Zone franche d'activité (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 | 12 368 |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | |

**TOTAL II** XH : 12 368

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice **(I moins II)** | XI | 54 565 | XJ |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit **(II moins I)** | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | ZL | | XL |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | XN | 54 565 | XO |

Cegid Group

(ligne 1 à 1)

# ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

**N° 2058-A**

Désignation

SARL ALLETRU BARREAU

**I - REINTEGRATIONS DIVERSES**

| Libellé | Exercice N<br>Montant |
|---|---|
| MECENAT | 1 990 |

Cegid Group

(ligne 1 à 1)

# ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

N° 2058-A

Désignation

SARL ALLETRU BARREAU

**II - DEDUCTIONS DIVERSES**

| Libellé | Exercice N<br>Montant |
|---|---|
| Excédent IS | 12 368 |

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**N° 2058 A*bis***
**2017**

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SARL ALLETRU BARREAU

N° SIRET : 4 7 8 6 8 9 0 0 3 0 0 0 1 8

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE Les Herbiers
avenue Massabielle
BP 239
85502 LES HERBIERS Cedex

Exercice du : 01/10/2016 au :30/09/2017 Néant ___ *

| | | | |
|---|---|---|---|
| **I - RÉINTÉGRATIONS** | Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A) | E1 | 64 853 |
| Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A) | | E2 | 11 018 |
| Réintégrations des charges financières selon l'article 212 *bis* du CGI | | E9 | |
| Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A | | Z7 | |
| | TOTAL I | E3 | 75 871 |
| **II - DÉDUCTIONS** | Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A) | E4 | |
| Déductions (report des lignes WT, WU,WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A) | | E5 | 21 306 |
| Déductions des intérêts différés selon l'article 212 du CGI, nés pendant la période d'appartenance au groupe | | EX | |
| Plus-values nettes à long terme | • imposées au taux de 19 % | EY | |
| | • imposées au taux de 15 % | E6 | |
| | • imposées au taux de 0 % | EZ | |
| | • imputées sur les moins-values nettes à long terme | E7 | |
| | • imputées sur les déficits antérieurs | E8 | |
| | • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F (1), 238 *bis* JA, 208 C et 219-IV du CGI) | I9 | |
| | TOTAL II | F1 | 21 306 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **III - RÉSULTAT FISCAL** | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | Bénéfice (I-II) | F2 | 54 565 | |
| | Déficit (II-I) | F3 | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | F4 | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) * | | F6 | | |
| Résultat fiscal | Bénéfice | F8 | 54 565 | |
| | Déficit | F9 | | |

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

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2058-B 2017**

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — Néant X *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

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

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

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

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

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1° bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | | YO | |
| | ▼ ligne WI | | ▼ ligne WU | |

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

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

## 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.

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**N° 2058 B*bis***
**2017**

## ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SARL ALLETRU BARREAU

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE Les Herbiers
avenue Massabielle
BP 239
85502 LES HERBIERS Cedex

Exercice du : 01/10/2016 au : 30/09/2017 Néant X *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de19% | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de15 % | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 % | |
| Gains nets d'ensemble retirés de la cession d' éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI) | |

### I - SUIVI DES DÉFICITS *

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | M5 | |
| Déficits imputés | J9 | |
| Déficits reportables | M6 | |
| Déficits nés au titre de l'exercice | H8 | |
| Total des déficits restant à reporter | H9 | |

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B*bis* déposé au titre de l'exercice précédent.

### II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

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

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotées (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI).

(3) Moins-values à long terme relevant de l'article 219 I-a sexies-0 du CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd.

Cegid Group

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

**DGFiP N° 2058-C 2017**

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

Désignation de l'entreprise SARL ALLETRU BARREAU — Néant ☐ *

**ORIGINES**

| | | |
|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 44 249 |
| Prélèvements sur les réserves | 0E | 35 750 |
| **TOTAL I** | 0F | 80 000 |

**AFFECTATIONS**

| | | |
|---|---|---|
| Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| Dividendes | ZE | 80 000 |
| Autres répartitions | ZF | |
| Report à nouveau | ZG | |
| (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 80 000 |

**DISTRIBUTIONS (Article 235*ter* ZCA)**

| | | |
|---|---|---|
| Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 *ter* ZCA au titre de l'exercice | XV | |

**RENSEIGNEMENTS DIVERS** — Exercice N :

**ENGAGEMENTS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Engagements de crédit–bail mobilier | (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail | J7 | | YQ |
| – Engagements de crédit–bail immobilier | | | | YR |
| – Effets portés à l'escompte et non échus | | | | YS |

**DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Sous–traitance | | | 132 593 | YT |
| – Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | 11 149 | XQ |
| – Personnel extérieur à l'entreprise | | | 81 648 | YU |
| – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | 13 819 | SS |
| – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | YV |
| – Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES 3 909 | 286 399 | ST |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | 525 609 | ZJ |

**DÉTAILS DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | 1 693 | YW |
| – Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | 19 534 | 9Z |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | 21 227 | YX |

**T.V.A.**

| | | |
|---|---|---|
| – Montant de la T.V.A. collectée | 225 651 | YY |
| – Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | 180 573 | YZ |

**DIVERS**

| | | |
|---|---|---|
| – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) * | 302 965 | ØB |
| – Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | ØS |
| – Effectif moyen du personnel * (*dont* : apprentis : 2 handicapés) : | 19 | YP |
| – Effectif affecté à l'activité artisanale | 17 | RL |
| – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | % | ZK |
| – Numéro du centre de gestion agréé * XP | – **Filiales et participations:** (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR 0 |
| – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | RG |
| – Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* | | RH |

**REGIME DE GROUPE ***

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société** : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | 54 565 | 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 2 — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ 7 9 5 2 8 2 3 2 6 0 0 0 1 1

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

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 223 A à U du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2058-ER 2017**
DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

# ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SARL ALLETRU BARREAU

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Adresse du service des impôts des enteprises où est déposée la déclaration de résultats : SIE Les Herbiers avenue Massabielle 85502 LES HERBIERS Cedex

SIRET Société intégrée 47868900300018

Exercice ouvert le : 01/10/2016 clos le : 30/09/2017 Néant ☐*

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble | CA | 54 565 | CB | |
| Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI) | CD | | | |
| Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 al. 3 du CGI) | | | CE | |
| Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI) | CF | | CG | |
| Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI) | CH | | CJ | |
| Dotations aux amortissements exceptionnels (art. 39 *quinquies* A 2 du CGI) pour des opérations intra-groupe | CK | | | |
| Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 *undecies*) pour des opérations intra-groupe | CL | | | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI) | CM | | CN | |
| Quote-part de frais et charges relative aux plus et moins-values de cession de titres de participation non prise en compte pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 2 du CGI) | | | CO | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | DU | | DV | |
| Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | CP | | | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2) | CR | | CS | |
| Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe | CT | | | |
| Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées | CU | | | |
| Autres régularisations (à détailler) | CV | | CW | |
| **TOTAL** | CX | 54 565 | CY | |
| BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX) | CZ | 54 565 | DA | |

| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plus-values et réintégrations | | | | | | Moins-values et déductions | | | | | |
| | Taux de 19 % (5) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (4) | | Taux de 19 % (5) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (4) | |
| Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble | BT | | B9 | | C1 | | A1 | | C2 | | C3 | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes | BU | | C4 | | C5 | | A2 | | C6 | | C7 | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux des plus-values à long terme afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | BV | | C8 | | C9 | | A3 | | DI | | DO | |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux des plus-values à long terme afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI) (1) | BW | | DQ | | DY | | A4 | | DZ | | B8 | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | BX | | D1 | | D2 | | A5 | | D3 | | D4 | |
| Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées | BY | | D5 | | D6 | | A6 | | D7 | | D8 | |
| Autres régularisations (à détailler) | BZ | | D9 | | EA | | A7 | | EB | | EC | |
| SOUS TOTAL | BS | | ED | | EE | | A8 | | EF | | EG | |
| TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8–BS) taux de 19 % | BR | | | | | | A9 | | | | | |
| TOTAL plus-values (ED – EF) ou moins-values (EF – ED) taux de 15 % | | | B7 | | | | | | B6 | | | |
| TOTAL plus-values (3) (EE – EG) ou moins-values (EG – EE) taux de 0 % | | | | | B5 | | | | | | B4 | |

| C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 % | | |
|---|---|---|
| Plus-values à 19% (art. 210 E, 210 F (6), 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) | B3 | |

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.
(3) A l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2006, de la quote part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.
(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.
(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

N° 2058 FC
2017

## FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS A L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SARL ALLETRU BARREAU

N° SIRET : 4 7 8 6 8 9 0 0 3 0 0 0 1 8

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE Les Herbiers
avenue Massabielle
BP 239
85502 LES HERBIERS Cedex

Exercice du : 01/10/2016 au 30/09/2017

Néant ☐ *

| Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | 19 % (1) | 15 % | 0 % |
|---|---|---|---|---|
| Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise | 1 | | | |
| Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 2 | | | |
| Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 3 | | | |
| Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 4 | | | |
| Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2 + 3) + 4 | 5 | | | |

| Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) ( ou déficit : 2058 A ligne XJ) | 6 | | 54 565 |
| Abandons de créances et subventions directes et indirectes | 7 | | |
| Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 8 | | |
| Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 9 | | |
| Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport | 10 | | |
| Réévaluations libres | 11 | | |
| Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 12 | | |
| Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12 | 13 | | 54 565 |

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**N° 2058-PAP 2017**

## ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)

1/1 [1]

Dénomination de la société mère : SARL CBK FINANCIERE

SIREN de la société mère : 7 9 5 2 8 2 3 2 6

Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications : SARL ALLETRU BARREAU

SIREN de la société intégrée : 4 7 8 6 8 9 0 0 3

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE Les Herbiers avenue Massabielle 85502 LES HERBIERS Cedex

Exercice du : 01/10/2016 au : 30/09/2017

| A - RESULTAT D'ENSEMBLE | Montants rapportés au résultat d'ensemble | | Montants déduits du résultat d'ensemble | |
|---|---|---|---|---|
| Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère pour lesquels la société mère apporte la preuve qu'ils proviennent de produits de participation versés par une société membre du groupe (art. 223 B, alinéa 2) [2] | | | MB | |
| Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223B, alinéa 3) | MC | | MD | |
| Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire ou une société étrangère (art. 223 B, alinéa 6) | MI | | | |
| Montant des intérêts versés par une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reversés à une société du groupe (art. 223 B, alinéa 17) | MJ | | MK | |
| Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F) | ML | | MO | |
| TOTAL | MP | | MQ | |

| B - PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE | Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble | | | | Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plus et moins-values à long terme à 19 % | | Plus et moins-values à long terme à 0 % | | Plus et moins-values à long terme à 19 % | | Plus et moins-values à long terme à 0 % | |
| Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D,alinéa 4) | NA | | ND | | NG | | NJ | |
| Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F) | NB | | NE | | NH | | NK | |
| TOTAL | NC | | NF | | NI | | NL | |

[1] La société mère devra numéroter ces tableaux 2058-PAP.

[2] Par une société membre du groupe depuis plus d'un exercice s'agissant des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2011.

Cegid Group

12 **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP **N° 2059-A 2017**

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — 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 pratiques en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | BOXER 3.0 16V HDI 21/12/2004 | 14 000 | | 14 000 | | |
| 2 | CLIMATISATION BUREAU+SALLE 12/07/2006 | 3 047 | | 3 047 | | |
| 3 | FIAT DUCATO AF 130 JK 28/04/2010 | 15 500 | | 15 500 | | |
| 4 | ORDINATEUR DELL PORTABLE 24/10/2011 | 790 | | 790 | | |
| 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 16 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 500 | 500 | 500 | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | 416 | 416 | 416 | | | | |
| 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) * | | | | | |
| | **CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑨** | | 916 | | | |
| | **CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑩** | | **(A)** | **(B)** (ventilation par taux) | | **(C)** |
| | **CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪** | | | | | |

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

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

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2059-B 2017**

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant X *

## 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 | | | | |

| Origine | 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 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | TOTAL 2 | | | | | |

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

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

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

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

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant 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

Cegid Group

14 **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** DGFiP **N° 2059-C 2017**

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant X *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷. | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*–0 bis du CGI) ❶ *. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*–0 du CGI) ❶ *. | |

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 16 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③ | Solde des moins-values à 16 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins–values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

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

| Origine ① | | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 %, 16,5 %(1) ou à 15 % ② | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat del'exercice (article 219 I a *sexies* –0 du CGI) ③ | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies* –0 *bis* du CGI) ④ | À 15 % Ou À 16,5 %(1) ⑤ | ⑥ | col ⑦ = ②+③+④–⑤–⑥ ⑦ |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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

Cegid Group

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

**DGFiP N° 2059-D 2017**

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU

Néant [X] *

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

16

# DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

DGFiP N° 2059-E 2017

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU — Néant *

Exercice ouvert le : 01/10/2016 et clos le : 30/09/2017 Durée en nombre de mois 12

Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :

795282326
SARL CBK FINANCIERE

## I Production de l'entreprise

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | OA | |
| Production vendue – Biens | OB | 464 |
| Production vendue – Services | OC | 1 762 041 |
| Production stockée | OD | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 5 022 |
| Autres produits de gestion courante hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 813 |
| Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 124 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL I | OM | 1 768 466 |

## II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)

| | | |
|---|---|---|
| Achats de marchandises (droits de douane compris) | ON | |
| Variation de stocks (marchandises) | OO | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | OP | 540 040 |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | OQ | ( 8 847) |
| Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances | OR | 514 460 |
| 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 | 1 572 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Autres charges de gestion courante hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 6 |
| Moins–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| Taxes sur le C.A.autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P. | OZ | |
| Fraction des dotations aux amortissements 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 | O9 | |
| TOTAL 2 | OJ | 1 047 232 |

## III Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2 | OG | 721 234 |

## IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330–CVAE pour multi–établissements et sur les formulaires n° 1329–AC–SD et 1329–DEF). | SA | 721 234 |

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

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

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 1 762 614 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Période de référence | GY | 0 | 1 | // | 1 | 0 | / | 2 | 0 | 1 | 6 | GZ | 3 | 0 | // | 0 | 9 | / | 2 | 0 | 1 | 7 |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | HR | | | / | | | / | | | | |

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

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

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

Cegid Group

# Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SARL ALLETRU BARREAU

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 716 163 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 64 854 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

# Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

# Règles et méthodes comptables

## Frais d'émission des emprunts

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

## Produits et charges exceptionnels

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

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 21 306 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.