RCS : BOURGES
Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00275
Numéro SIREN : 812 432 672
Nom ou dénomination : ABAQUE CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2021 sous le numéro de dépôt 1876

Magniez & Associés

SAS ABAQUE CONSTRUCTION
16 Boulevard de l'Industrie
18000 BOURGES

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

# Etats financiers au 31/12/2020

# ATTESTATION

# Attestation

Etat exprimé en **euros**

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION**, pour l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui ne constitue ni un audit ni un examen limité, et conformément aux termes de notre lettre de mission et à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables, en nous appuyant plus particulièrement sur les informations fournies par l'entreprise.

Lesdites diligences ne comprennent pas notamment :

- l'examen du contrôle interne ;
- l'observation physique auprès des tiers (immobilisations, stocks, espèces, …) ;
- les confirmations auprès des tiers ;
- l'évaluation des stocks et travaux en cours.

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

| | | |
|---|---|---|
| **Total du bilan** : | **107 694,85** | euros |
| **Chiffre d'affaires** : | **211 615,64** | euros |
| **Résultat net comptable** : | **-22 821,33** | euros |

Le dirigeant de l'entreprise ne nous a pas informé de l'existence de litiges, engagements ou risques susceptibles de créer une charge pour l'entreprise et qui n'auraient pas été reflétés dans les comptes annuels.

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

Fait à Bourges,
Le 07/05/2021

**SARL MAGNIEZ& ASSOCIES**

Benoît GORIA, Expert Comptable

# Etats financiers au 31/12/2020

# COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 Brut | 31/12/2020 Amort. et Dépréc. | 31/12/2020 Net | 31/12/2019 Net |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'établissement | 1 535 | 1 535 | | 152 |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions brevets droits similaires | 730 | 730 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 611 | 1 867 | 744 | 1 204 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| Autres participations | 475 | | 475 | 475 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 500 | | 500 | 500 |
| **TOTAL ( II )** | **5 851** | **4 132** | **1 719** | **2 331** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **CREANCES (3)** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 79 228 | | 79 228 | 63 653 |
| Autres créances | 1 706 | | 1 706 | 4 429 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| **DISPONIBILITES** | 24 492 | | 24 492 | 21 019 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 549 | | 549 | 549 |
| **TOTAL ( III )** | **105 976** | | **105 976** | **89 651** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV ) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations ( V ) | | | | |
| Ecarts de conversion actif ( VI ) | | | | |
| **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **111 827** | **4 132** | **107 695** | **91 982** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 500 — 500
(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 10 000 | 10 000 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 1 000 | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 8 671 | 1 043 |
| | **Résultat de l'exercice** | **(22 821)** | **8 628** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **(3 150)** | **19 671** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 56 998 | 9 107 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 50 | 33 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 28 720 | 43 329 |
| | Dettes fiscales et sociales | 24 278 | 19 242 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 800 | 600 |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **110 845** | **72 311** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **107 695** | **91 982** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (22 821,33) | 8 628,07 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 110 845 | 68 947 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 708 | 97 |

# Détail de l'Actif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2020 31/12/2020 12 mois | | 01/01/2019 31/12/2019 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Capital souscrit non appelé** | | | | | | | |
| **TOTAL II - Actif Immobilisé NET** | | **1 718,78** | ***1,60*** | **2 331,22** | ***2,53*** | **(612,44)** | ***-26,27*** |
| **Frais d'établissement** | | | | **152,00** | ***0,17*** | **(152,00)** | ***-100,00*** |
| 201000 | FRAIS D'ETABLISSEMENT | 1 535,00 | *1,43* | 1 535,00 | *1,67* | | |
| 280100 | FRAIS D'ETABLISSEMENT | (1 535,00) | *-1,43* | (1 383,00) | *-1,50* | (152,00) | *-10,99* |
| **Concessions brevets et droits similaires** | | | | | | | |
| 205000 | CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR | 730,00 | *0,68* | 730,00 | *0,79* | | |
| 280500 | CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR | (730,00) | *-0,68* | (730,00) | *-0,79* | | |
| **Autres immobilisations corporelles** | | **743,78** | ***0,69*** | **1 204,22** | ***1,31*** | **(460,44)** | ***-38,24*** |
| 218300 | MOB.MAT.BUREAU | 2 611,22 | *2,42* | 2 611,22 | *2,84* | | |
| 281830 | AMORT.MOB.MAT.BUREAU | (1 867,44) | *-1,73* | (1 407,00) | *-1,53* | (460,44) | *-32,72* |
| **Autres participations** | | **475,00** | ***0,44*** | **475,00** | ***0,52*** | | |
| 261000 | TITRES DE PARTICIPATION | 475,00 | *0,44* | 475,00 | *0,52* | | |
| **Autres immobilisations financières** | | **500,00** | ***0,46*** | **500,00** | ***0,54*** | | |
| 275000 | DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE | 500,00 | *0,46* | 500,00 | *0,54* | | |
| **TOTAL III - Actif Circulant NET** | | **105 976,07** | ***98,40*** | **89 650,92** | ***97,47*** | **16 325,15** | ***18,21*** |
| **Créances clients et comptes rattachés** | | **79 228,41** | ***73,57*** | **63 653,34** | ***69,20*** | **15 575,07** | ***24,47*** |
| 041D | COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS | 36 945,51 | *34,31* | 5 000,00 | *5,44* | 31 945,51 | *638,91* |
| 418100 | CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 42 282,90 | *39,26* | 58 653,34 | *63,77* | (16 370,44) | *-27,91* |
| **Autres créances** | | **1 706,38** | ***1,58*** | **4 429,37** | ***4,82*** | **(2 722,99)** | ***-61,48*** |
| 445662 | TVA DEDUCTIBLE PS 20% | 23,00 | *0,02* | 23,00 | *0,03* | | |
| 445680 | TVA A REGULARISER | 220,27 | *0,20* | 479,35 | *0,52* | (259,08) | *-54,05* |
| 467000 | AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI | 1 463,11 | *1,36* | 3 927,02 | *4,27* | (2 463,91) | *-62,74* |
| **Disponibilités** | | **24 492,20** | ***22,74*** | **21 019,30** | ***22,85*** | **3 472,90** | ***16,52*** |
| 512000 | BANQUE | 24 481,45 | *22,73* | 20 488,78 | *22,27* | 3 992,67 | *19,49* |
| 512010 | CAISSE EPARGNE EXCEDENT PROF | 3,75 | | 283,52 | *0,31* | (279,77) | *-98,68* |
| 512020 | CAISSE EPARGNE ABAQUE TVA | 7,00 | *0,01* | 247,00 | *0,27* | (240,00) | *-97,17* |
| **Charges constatées d'avance** | | **549,08** | ***0,51*** | **548,91** | ***0,60*** | **0,17** | ***0,03*** |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES AVANCE | 549,08 | *0,51* | 548,91 | *0,60* | 0,17 | *0,03* |
| **TOTAL DU BILAN ACTIF** | | **107 694,85** | ***100,00*** | **91 982,14** | ***100,00*** | **15 712,71** | ***17,08*** |

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2020 31/12/2020 12 mois | | 01/01/2019 31/12/2019 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL I - Capitaux propres** | | **(3 150,47)** | ***-2,93*** | **19 670,86** | ***21,39*** | **(22 821,33)** | ***-116,02*** |
| **Capital Social ou individuel** | | **10 000,00** | ***9,29*** | **10 000,00** | ***10,87*** | | |
| 101300 | CAPITAL | 10 000,00 | *9,29* | 10 000,00 | *10,87* | | |
| **Réserves statutaires ou contractuelles** | | **1 000,00** | ***0,93*** | | | **1 000,00** | |
| 106300 | RESERVE LEGALE | 1 000,00 | *0,93* | | | 1 000,00 | |
| **Report à nouveau** | | **8 670,86** | ***8,05*** | **1 042,79** | ***1,13*** | **7 628,07** | ***731,51*** |
| 119000 | REPORT A NOUVEAU | 8 670,86 | *8,05* | 1 042,79 | *1,13* | 7 628,07 | *731,51* |
| **Résultat de l'exercice** | | **(22 821,33)** | ***-21,19*** | **8 628,07** | ***9,38*** | **(31 449,40)** | ***-364,50*** |
| **TOTAL II - Autres fonds propres** | | | | | | | |
| **TOTAL III - Total des Provisions** | | | | | | | |
| **TOTAL IV - Total des dettes** | | **110 845,32** | ***102,93*** | **72 311,28** | ***78,61*** | **38 534,04** | ***53,29*** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **56 997,86** | ***52,93*** | **9 106,86** | ***9,90*** | **47 891,00** | ***525,88*** |
| 164000 | CE 27K€ 06/15 12/21 | 6 289,90 | *5,84* | 9 009,92 | *9,80* | (2 720,02) | *-30,19* |
| 164100 | PGE COVID 50K€ 05/2020 - 04/2026 | 50 000,00 | *46,43* | | | 50 000,00 | |
| 518600 | CH.A PAY. INTERETS COURUS | 707,96 | *0,66* | 96,94 | *0,11* | 611,02 | *630,31* |
| **Emprunts et dettes financières divers** | | **50,15** | ***0,05*** | **33,29** | ***0,04*** | **16,86** | ***50,65*** |
| 455100 | C/C CLAIRAUD PHILIPPE | 50,15 | *0,05* | 33,29 | *0,04* | 16,86 | *50,65* |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **28 719,81** | ***26,67*** | **43 328,64** | ***47,11*** | **(14 608,83)** | ***-33,72*** |
| 040C | COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR | 28 719,81 | *26,67* | 43 328,64 | *47,11* | (14 608,83) | *-33,72* |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **24 277,50** | ***22,54*** | **19 242,49** | ***20,92*** | **5 035,01** | ***26,17*** |
| 428200 | DETTES PROVISIO. POUR CONGES P | 100,00 | *0,09* | 100,00 | *0,11* | | |
| 431000 | URSSAF | 2 790,43 | *2,59* | 1 501,00 | *1,63* | 1 289,43 | *85,90* |
| 437100 | CAISSE RETRAITE SALARIES | 322,62 | *0,30* | 1 017,61 | *1,11* | (694,99) | *-68,30* |
| 438200 | CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA | 11,00 | *0,01* | 11,00 | *0,01* | | |
| 442100 | PREL SOURCE | 158,00 | *0,15* | 28,00 | *0,03* | 130,00 | *464,29* |
| 444000 | ETAT-IMPOT SUR LES BENEFICES | | | 2 110,00 | *2,29* | (2 110,00) | *-100,00* |
| 445510 | TVA A PAYER | 3 709,00 | *3,44* | 3 866,00 | *4,20* | (157,00) | *-4,06* |
| 445710 | TVA COLLECTEE 20 % | 5 324,25 | *4,94* | | | 5 324,25 | |
| 445712 | TVA COLLECTEE DU CLIENTS 20 % | 833,33 | *0,77* | 833,33 | *0,91* | | |
| 445870 | TVA SUR FACT A ETABLIR | 7 047,15 | *6,54* | 9 775,55 | *10,63* | (2 728,40) | *-27,91* |
| 448600 | AUTRES CHARGES A PAYER | 3 981,72 | *3,70* | | | 3 981,72 | |
| **Autres dettes** | | **800,00** | ***0,74*** | **600,00** | ***0,65*** | **200,00** | ***33,33*** |
| 468600 | CHARGES A PAYER | 800,00 | *0,74* | 600,00 | *0,65* | 200,00 | *33,33* |
| **TOTAL DU BILAN PASSIF** | | **107 694,85** | ***100,00*** | **91 982,14** | ***100,00*** | **15 712,71** | ***17,08*** |

# Compte de Résultat

| | | 31/12/2020 | | 31/12/2019 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 12 mois | % C.A. | 12 mois | % C.A. |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | 116 727 | 55,16 | 192 072 | 59,30 |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 94 888 | 44,84 | 131 842 | 40,70 |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | **211 616** | **100,00** | **323 914** | **100,00** |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | 3 000 | 1,42 | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 1 800 | 0,56 |
| | Autres produits | 2 | | 4 | |
| | **Total des produits d'exploitation** | **214 617** | **101,42** | **325 718** | **100,56** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | 116 727 | 55,16 | 192 070 | 59,30 |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | 65 779 | 31,08 | 67 543 | 20,85 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 1 522 | 0,72 | 1 270 | 0,39 |
| | Salaires et traitements | 37 633 | 17,78 | 38 363 | 11,84 |
| | Charges sociales du personnel | 13 804 | 6,52 | 14 224 | 4,39 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 612 | 0,29 | 768 | 0,24 |
| | Autres charges | 9 | | 10 | |
| | **Total des charges d'exploitation** | **236 087** | **111,56** | **314 248** | **97,02** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **(21 470)** | **-10,15** | **11 471** | **3,54** |
| PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| | De participations (3) | | | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 10 | | 1 | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | **Total des produits financiers** | **10** | | **1** | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 1 362 | 0,64 | 734 | 0,23 |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | **Total des charges financières** | **1 362** | **0,64** | **734** | **0,23** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **(1 352)** | **-0,64** | **(733)** | **-0,23** |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **(22 821)** | **-10,78** | **10 738** | **3,32** |
| | **Total des produits exceptionnels** | | | | |
| | **Total des charges exceptionnelles** | | | | |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | | | |
| | PARTICIPATION DES SALARIES | | | | |
| | IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | 2 110 | 0,65 |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **214 628** | **101,42** | **325 719** | **100,56** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **237 449** | **112,21** | **317 091** | **97,89** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **(22 821)** | **-10,78** | **8 628** | **2,66** |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2020 31/12/2020 12 mois | | 01/01/2019 31/12/2019 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total des produits d'exploitation** | | **214 617,47** | *101,42* | **325 718,36** | *100,56* | **(111 100,89)** | *-34,11* |
| **Ventes de marchandises** | | | | | | | |
| **Production vendue Biens** | | **116 727,27** | *55,16* | **192 072,20** | *59,30* | **(75 344,93)** | *-39,23* |
| **Production vendue Biens FRANCE** | | **116 727,27** | *55,16* | **192 072,20** | *59,30* | **(75 344,93)** | *-39,23* |
| 701000 | VENTES DE PRODUITS FINIS | 116 727,27 | *55,16* | 192 072,20 | *59,30* | (75 344,93) | *-39,23* |
| **Production vendue Services + Travaux** | | **94 888,37** | *44,84* | **131 842,24** | *40,70* | **(36 953,87)** | *-28,03* |
| **Production vendue Services FRANCE** | | **94 888,37** | *44,84* | **131 842,24** | *40,70* | **(36 953,87)** | *-28,03* |
| 706000 | TRAVAUX DIVERS 20 % | 94 888,37 | *44,84* | 131 600,00 | *40,63* | (36 711,63) | *-27,90* |
| 708000 | PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | | | 242,24 | *0,07* | (242,24) | *-100,00* |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | | **211 615,64** | *100,00* | **323 914,44** | *100,00* | **(112 298,80)** | *-34,67* |
| **Subventions d'exploitation** | | **3 000,00** | *1,42* | | | **3 000,00** | |
| 740000 | FONDS SOLID COVID | 3 000,00 | *1,42* | | | 3 000,00 | |
| **Reprises sur amort. & prov., transferts de charges** | | | | **1 800,00** | *0,56* | **(1 800,00)** | *-100,00* |
| 791000 | TRANSFERT DE CHARGES | | | 1 800,00 | *0,56* | (1 800,00) | *-100,00* |
| **Autres produits d'exploitation** | | **1,83** | | **3,92** | | **(2,09)** | *-53,32* |
| 758000 | PRODUITS DIVERS GESTION | 1,83 | | 3,92 | | (2,09) | *-53,32* |
| **Total des charges d'exploitation** | | **236 087,06** | *111,56* | **314 247,76** | *97,02* | **(78 160,70)** | *-24,87* |
| **Achats de matières premières et autres appro.** | | **116 727,28** | *55,16* | **192 070,20** | *59,30* | **(75 342,92)** | *-39,23* |
| 601000 | ACHATS STOCKES MAT. PREM. (FOU | 116 727,28 | *55,16* | 192 070,20 | *59,30* | (75 342,92) | *-39,23* |
| **Autres achats et charges externes** | | **65 779,05** | *31,08* | **67 542,88** | *20,85* | **(1 763,83)** | *-2,61* |
| 606120 | EDF | 890,79 | *0,42* | 1 101,97 | *0,34* | (211,18) | *-19,16* |
| 606300 | FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU | 780,50 | *0,37* | 608,53 | *0,19* | 171,97 | *28,26* |
| 606400 | FOURNITURES DE BUREAU | 939,07 | *0,44* | 683,63 | *0,21* | 255,44 | *37,37* |
| 606600 | CARBURANT | 1 852,21 | *0,88* | 2 495,17 | *0,77* | (642,96) | *-25,77* |
| 612206 | CREDIT BAIL VEHICULE | 7 781,88 | *3,68* | 7 781,88 | *2,40* | | |
| 613200 | LOCATION IMMOBILIERE | 6 000,00 | *2,84* | 6 000,00 | *1,85* | | |
| 613500 | LOCATIONS MOBILIERES | | | 242,24 | *0,07* | (242,24) | *-100,00* |
| 614000 | CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP | 191,23 | *0,09* | 201,28 | *0,06* | (10,05) | *-4,99* |
| 615200 | SUR BIENS IMMOBILIERS | | | 31,96 | *0,01* | (31,96) | *-100,00* |
| 615520 | ENTRETIEN MAT ROULANT | 2 042,65 | *0,97* | 1 367,54 | *0,42* | 675,11 | *49,37* |
| 615600 | MAINTENANCE | | | 1 800,00 | *0,56* | (1 800,00) | *-100,00* |
| 616000 | ASSURANCES | 16 382,95 | *7,74* | 461,08 | *0,14* | 15 921,87 | *N/S* |
| 616100 | ASSURANCE RC DECENNALE | | | 14 300,96 | *4,42* | (14 300,96) | *-100,00* |
| 616110 | BPCE PERTE EXPLOITATION | | | 374,78 | *0,12* | (374,78) | *-100,00* |
| 616120 | BPCE VOITURE 3308 | | | 857,01 | *0,26* | (857,01) | *-100,00* |
| 617000 | ETUDES ET RECHERCHES | 7 200,00 | *3,40* | 7 200,00 | *2,22* | | |
| 622200 | COMMISSIONS & COURTAGES SUR VE | 17 062,50 | *8,06* | 16 562,50 | *5,11* | 500,00 | *3,02* |
| 622600 | HONORAIRES | 2 240,00 | *1,06* | 2 035,00 | *0,63* | 205,00 | *10,07* |
| 622700 | FRAIS ACTES CONTENTIEUX | 43,24 | *0,02* | 164,70 | *0,05* | (121,46) | *-73,75* |
| 623100 | ANNONCES ET PUBLICITE | | | 43,00 | *0,01* | (43,00) | *-100,00* |
| 623400 | CADEAUX A LA CLIENTELE | 139,43 | *0,07* | 55,87 | *0,02* | 83,56 | *149,56* |
| 625100 | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 188,45 | *0,09* | 546,12 | *0,17* | (357,67) | *-65,49* |
| 625600 | MISSIONS | 551,80 | *0,26* | 511,21 | *0,16* | 40,59 | *7,94* |
| 625700 | RECEPTIONS | 663,04 | *0,31* | 973,53 | *0,30* | (310,49) | *-31,89* |
| 626000 | FRAIS POSTAUX | 455,11 | *0,22* | 738,91 | *0,23* | (283,80) | *-38,41* |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2020 31/12/2020 — 12 mois | | 01/01/2019 31/12/2019 — 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 627000 | SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 374,20 | 0,18 | 404,01 | 0,12 | (29,81) | -7,38 |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | | **1 522,00** | **0,72** | **1 270,00** | **0,39** | **252,00** | **19,84** |
| 635110 | CET/CFE/CVAE | 996,00 | 0,47 | 744,00 | 0,23 | 252,00 | 33,87 |
| 635140 | TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETE | 526,00 | 0,25 | 526,00 | 0,16 | | |
| **Salaires et traitements** | | **37 633,36** | **17,78** | **38 362,50** | **11,84** | **(729,14)** | **-1,90** |
| 641100 | SALAIRES APPOINTEMENTS | 1 218,00 | 0,58 | 1 203,60 | 0,37 | 14,40 | 1,20 |
| 641120 | SALAIRES PRESIDENT | 36 415,36 | 17,21 | 37 158,90 | 11,47 | (743,54) | -2,00 |
| **Charges sociales du personnel** | | **13 803,86** | **6,52** | **14 224,22** | **4,39** | **(420,36)** | **-2,96** |
| 645100 | COTISATIONS SECURITE SOCIALE | 11 021,01 | 5,21 | 11 385,80 | 3,52 | (364,79) | -3,20 |
| 645320 | COTISATION RETRAITE ET PREVOYA | 2 782,85 | 1,32 | 2 838,42 | 0,88 | (55,57) | -1,96 |
| **Dotation aux amortissements sur immobilisations** | | **612,44** | **0,29** | **768,00** | **0,24** | **(155,56)** | **-20,26** |
| 681120 | DOT. AMORTISSEMENTS CORP. | 612,44 | 0,29 | 768,00 | 0,24 | (155,56) | -20,26 |
| **Autres charges de gestion courante** | | **9,07** | | **9,96** | | **(0,89)** | **-8,94** |
| 658000 | FRAIS GESTION COURANTE | 9,07 | | 9,96 | | (0,89) | -8,94 |
| **Résultat d'exploitation** | | **(21 469,59)** | **-10,15** | **11 470,60** | **3,54** | **(32 940,19)** | **-287,17** |
| **Total des produits financiers** | | **10,23** | | **1,07** | | **9,16** | **856,07** |
| **Autres intérêts et produits assimilés** | | **10,23** | | **1,07** | | **9,16** | **856,07** |
| 768000 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 10,23 | | 1,07 | | 9,16 | 856,07 |
| **Total des charges financières** | | **1 361,97** | **0,64** | **733,60** | **0,23** | **628,37** | **85,66** |
| **Intérêts et charges assimilées** | | **1 361,97** | **0,64** | **733,60** | **0,23** | **628,37** | **85,66** |
| 661100 | INTERETS PGE COVID 50K€ 05/2020 - 04 | 375,12 | 0,18 | | | 375,12 | |
| 661160 | INTERETS CE 27K€ 06/15 12/21 | 461,18 | 0,22 | 313,67 | 0,10 | 147,51 | 47,03 |
| 661200 | INTERETS RETARD CREDIT BAIL | 181,56 | 0,09 | | | 181,56 | |
| 661600 | AGIOS | 344,11 | 0,16 | 419,93 | 0,13 | (75,82) | -18,06 |
| **Résultat financier** | | **(1 351,74)** | **-0,64** | **(732,53)** | **-0,23** | **(619,21)** | **-84,53** |
| **Résultat courant avant impôts** | | **(22 821,33)** | **-10,78** | **10 738,07** | **3,32** | **(33 559,40)** | **-312,53** |
| **Total des produits exceptionnels** | | | | | | | |
| **Total des charges exceptionnelles** | | | | | | | |
| **Résultat exceptionnel** | | | | | | | |
| **Impôts sur les bénéfices** | | | | **2 110,00** | **0,65** | **(2 110,00)** | **-100,00** |
| 695000 | IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | 2 110,00 | 0,65 | (2 110,00) | -100,00 |
| **Résultat de l'exercice** | | **(22 821,33)** | **-10,78** | **8 628,07** | **2,66** | **(31 449,40)** | **-364,50** |

# Etats financiers au 31/12/2020

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **107 695** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **214 628** euros et un total **charges** de **237 449** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-22 821** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Evaluation des amortissements

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 ans |
| Matériel informatique | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier et matériel de bureau | Linéaire | 10 ans |

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Capital social

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 100,00 | 100,0000 | 10 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **100,00** | **100,0000** | **10 000,00** |

# Immobilisations

| Etat exprimé en **euros** | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| **INCORPORELLES** | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 1 535 | | | | | 1 535 |
| Autres | 730 | | | | | 730 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **2 265** | | | | | **2 265** |
| **CORPORELLES** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agenct aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 2 611 | | | | | 2 611 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 611** | | | | | **2 611** |
| **FINANCIERES** | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 475 | | | | | 475 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 500 | | | | | 500 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **975** | | | | | **975** |
| **TOTAL** | **5 851** | | | | | **5 851** |

# Amortissements

| Etat exprimé en **euros** | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | 1 383 | 152 | | 1 535 |
| | Autres | 730 | | | 730 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **2 113** | **152** | | **2 265** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 1 407 | 460 | | 1 867 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **1 407** | **460** | | **1 867** |
| | **TOTAL** | **3 520** | **612** | | **4 132** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB CORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2020 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 500 | 500 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 79 228 | 79 228 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 243 | 243 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 1 463 | 1 463 | |
| | Charges constatées d'avances | 549 | 549 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **81 984** | **81 984** | |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

| | | 31/12/2020 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 708 | 708 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 56 290 | 56 290 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 28 720 | 28 720 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 100 | 100 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 124 | 3 124 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 16 914 | 16 914 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 4 140 | 4 140 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 50 | 50 | | |
| | Autres dettes | 800 | 800 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **110 845** | **110 845** | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 50 324
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 044
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 50

# Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **42 283** |
| **Autres créances clients** | | **42 283** |
| *CLIENTS FACTURES A ETABLIR* | *42 283* | |

# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **5 601** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **708** |
| *CH.A PAY. INTERETS COURUS* | *708* | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **4 093** |
| *DETTES PROVISIO. POUR CONGES P* | *100* | |
| *CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA* | *11* | |
| *AUTRES CHARGES A PAYER* | *3 982* | |
| **Autres dettes** | | **800** |
| *CHARGES A PAYER* | *800* | |

# Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en **euros** | Période | Montants | **31/12/2020** |
|---|---|---|---|
| **Charges constatées d'avance - EXPLOITATION** | | 549 | **549** |
| **Charges constatées d'avance - FINANCIERES** | | | |
| **Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES** | | | |
| **TOTAL** | | | **549** |

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en **euros** | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **VALEUR D'ORIGINE** | | | | **29 519** | **29 519** |
| AMORTISSEMENTS — Cumul exercices antérieurs | | | | 14 760 | 14 760 |
| AMORTISSEMENTS — Dotation exercice | | | | 7 380 | 7 380 |
| AMORTISSEMENTS — **TOTAL** | | | | **22 139** | **22 139** |
| REDEVANCES PAYEES — Cumul exercices antérieurs | | | | 19 545 | 19 545 |
| REDEVANCES PAYEES — Redevances Exercice | | | | 3 982 | 3 982 |
| REDEVANCES PAYEES — **TOTAL** | | | | **23 527** | **23 527** |
| REDEV. RESTANT A PAYER — à 1 an au plus | | | | 7 782 | 7 782 |
| REDEV. RESTANT A PAYER — entre 1 et 5 ans | | | | 3 891 | 3 891 |
| REDEV. RESTANT A PAYER — à plus de 5 ans | | | | | |
| REDEV. RESTANT A PAYER — **TOTAL** | | | | **11 673** | **11 673** |
| VALEUR RESIDUELLE — à 1 an au plus | | | | | |
| VALEUR RESIDUELLE — entre 1 et 5 ans | | | | 295 | 295 |
| VALEUR RESIDUELLE — à plus de 5 ans | | | | | |
| VALEUR RESIDUELLE — **TOTAL** | | | | **295** | **295** |
| **MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE** | | | | **7 782** | **7 782** |

# Etats financiers au 31/12/2020

# DOSSIER DE GESTION

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**

| | 01/01/2020 31/12/2020 12 mois | | 01/01/2019 31/12/2019 12 mois | | 01/01/2018 31/12/2018 12 mois | | 01/01/2017 31/12/2017 12 mois | | mois | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **CHIFFRE D'AFFAIRES** | **211 616** | *100,00* | **323 914** | *100,00* | **344 182** | *100,00* | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | | |
| - Achats de marchandises | | | | | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | | | | | |
| **MARGE COMMERCIALE (a)** | | | | | | | | | | |
| Production vendue | 211 616 | *100,00* | 323 914 | *100,00* | 344 182 | *100,00* | | | | |
| + Variation production stockée | | | | | (17 000) | *-4,94* | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | | | | | |
| **PRODUCTION DE L'EXERCICE** | **211 616** | *100,00* | **323 914** | *100,00* | **327 182** | *95,06* | | | | |
| - Achats stockés approvisionnement | 116 727 | *55,16* | 192 070 | *59,30* | 202 487 | *61,89* | | | | |
| - Variation des stocks et approvisionnement | | | | | | | | | | |
| - Achats de sous-traitance directe | | | | | | | | | | |
| **MARGE BRUTE PRODUCTION (b)** | **94 888** | *44,84* | **131 844** | *40,70* | **124 695** | *38,11* | | | | |
| **MARGES ( Commerciale + Production )** | **94 888** | *44,84* | **131 844** | *40,70* | **124 695** | *36,23* | | | | |
| - Achats non stockés (c) | 4 463 | *2,11* | 4 889 | *1,51* | 5 695 | *1,65* | | | | |
| - Autres charges externes (c) | 61 316 | *28,98* | 62 654 | *19,34* | 68 300 | *19,84* | | | | |
| **CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS** | **182 506** | *86,24* | **259 613** | *80,15* | **276 482** | *80,33* | | | | |
| **VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)** | **29 109** | *13,76* | **64 301** | *19,85* | **50 700** | *14,73* | | | | |
| + Subventions d'exploitation | 3 000 | *1,42* | | | | | | | | |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | | | | | 9 | | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 1 522 | *0,72* | 1 270 | *0,39* | 1 121 | *0,33* | | | | |
| - Salaires et traitements | 37 633 | *17,78* | 38 363 | *11,84* | 25 646 | *7,45* | | | | |
| - Charges sociales | 13 804 | *6,52* | 14 224 | *4,39* | 9 867 | *2,87* | | | | |
| **EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **(20 850)** | *-9,85* | **10 445** | *3,22* | **14 056** | *4,08* | | | | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | | | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 2 | | 4 | | | | | | | |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | 1 800 | *0,56* | | | | | | |
| - Dotations aux amort., dépréciations et prov. | 612 | *0,29* | 768 | *0,24* | 804 | *0,23* | | | | |
| - Autres charges de gestion courante | 9 | | 10 | | 105 | *0,03* | | | | |
| **RÉSULTAT EXPLOITATION** | **(21 470)** | *-10,15* | **11 471** | *3,54* | **13 148** | *3,82* | | | | |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun | | | | | | | | | | |
| + Produits financiers | 10 | | 1 | | 2 | | | | | |
| - Charges financières | 1 362 | *0,64* | 734 | *0,23* | 572 | *0,17* | | | | |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | **(22 821)** | *-10,78* | **10 738** | *3,32* | **12 577** | *3,65* | | | | |
| Produits exceptionnels | | | | | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | | 158 | *0,05* | | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | | | | | **(158)** | *-0,05* | | | | |
| - Participation des salariés | | | | | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | 2 110 | *0,65* | 810 | *0,24* | | | | |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE** | **(22 821)** | *-10,78* | **8 628** | *2,66* | **11 609** | *3,37* | | | | |

# Analyse des marges

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | Ecarts | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ACTIVITE COMMERCIALE** | | | | | | |
| **Ventes de marchandises** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| **Total des achats revendus** | | | | | | |
| **MARGE COMMERCIALE (a)** | | | | | | |
| **ACTIVITE DE PRODUCTION** | | | | | | |
| Production vendue (et services) | 211 616 | *100,00* | 323 914 | *100,00* | (112 299) | *-34,67* |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| **Production de la période** | **211 616** | ***100,00*** | **323 914** | ***100,00*** | **(112 299)** | *-34,67* |
| Achats de matières premières | 116 727 | *55,16* | 192 070 | *59,30* | (75 343) | *-39,23* |
| Variation de stocks de matières | | | | | | |
| Achats de sous-traitance directe | | | | | | |
| **Total des achats consommés** | **116 727** | *55,16* | **192 070** | *59,30* | **(75 343)** | *-39,23* |
| **MARGE SUR COUT DES MATIERES** | **94 888** | *44,84* | **131 844** | *40,70* | **(36 956)** | *-28,03* |
| **SYNTHESE DE L'ACTIVITE** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production de la période | 211 616 | *100,00* | 323 914 | *100,00* | (112 299) | *-34,67* |
| **ACTIVITE DE LA PERIODE** | **211 616** | ***100,00*** | **323 914** | ***100,00*** | **(112 299)** | *-34,67* |
| Marge commerciale | | | | | | |
| Marge sur coût des matières | 94 888 | *44,84* | 131 844 | *40,70* | (36 956) | *-28,03* |
| **MARGE SUR MATIERES ET ACHATS** | **94 888** | *44,84* | **131 844** | *40,70* | **(36 956)** | *-28,03* |

# Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en **euros**

Etat en valeurs nettes

| | 31/12/2020 | |
|---|---|---|
| | Impact sur la trésorerie | |
| | Recette | Dépense |
| **Votre résultat comptable est de** | | **22 821** |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) | 612 | |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...) | | |
| **Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation** | | **22 209** |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de : | | |
| **Financement externe** | | |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières | | |
| Apports et comptes courants | 17 | |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice | 50 324 | |
| Subventions obtenues sur l'exercice | | |
| **Total des ressources externes** | **50 340** | |
| Mais votre entreprise à des : | | |
| **Eléments à financer** | | |
| Dividendes | | |
| Acquisitions d'éléments immobilisés | | |
| Prélèvements et comptes courants | | |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts | | 3 044 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| **Total des besoins de financement de l'exercice** | | **3 044** |
| Compte tenu de : | | |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent | 20 922 | |
| **La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à** | **46 010** | |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Variation des stocks | | |
| Acomptes versés | | |
| Variation des créances clients | | 15 575 |
| Variation des autres créances | 2 723 | |
| Acomptes reçus | | |
| Variation des dettes fournisseurs | | 14 609 |
| Variation des autres dettes | 5 235 | |
| **Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation** | | **22 226** |
| **La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de** | **23 784** | |

# Détermination de la capacité d'autofinancement

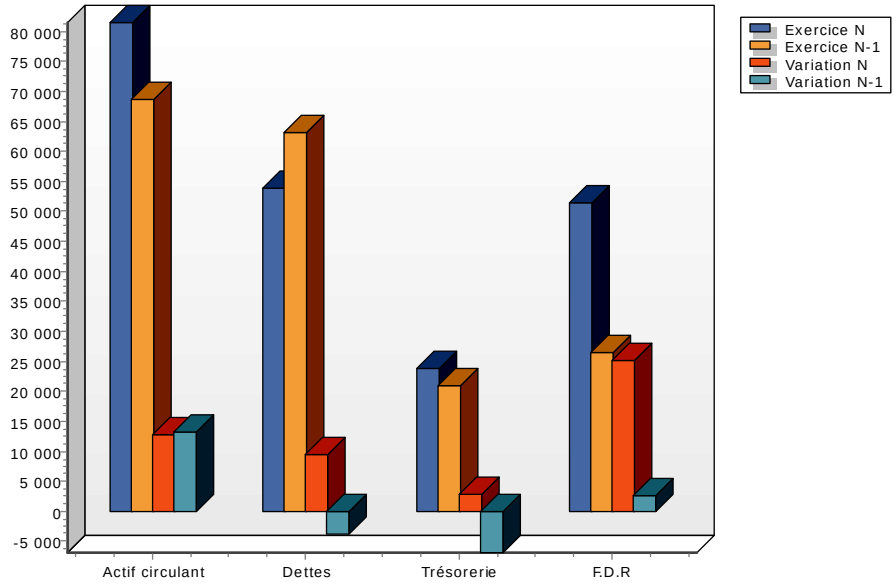
| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **Nombre de mois de la période** | 12 | 12 | 12 |
| **Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)** | (20 850) | 10 445 | 14 056 |
| + Transferts de charges (d'exploitation) | | 1 800 | |
| + Autres produits (d'exploitation) | 2 | 4 | |
| - Autres charges (d'exploitation) | 9 | 10 | 105 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| + Produits financiers | 10 | 1 | 2 |
| - Charges financières | 1 362 | 734 | 572 |
| + Produits exceptionnels | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | 158 |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | 2 110 | 810 |
| **= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE** | **(22 209)** | **9 396** | **12 413** |

# Tableau de Financement

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

| | | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | | | | |
| | Clients | 63 653 | 79 228 | 15 575 | 12 376 |
| | Autres créances | 4 978 | 2 255 | (2 723) | 883 |
| | **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **68 632** | **81 484** | **12 852** | **13 259** |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 43 329 | 28 720 | 14 609 | (1 132) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 19 842 | 25 078 | (5 235) | (2 589) |
| | **TOTAL DETTES A COURT TERME** | **63 171** | **53 797** | **9 374** | **(3 721)** |
| | **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT** | **5 460** | **27 687** | **22 226** | **9 539** |
| TRESORERIE | Disponible | 21 019 | 24 492 | 3 473 | (6 909) |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | 97 | 708 | 611 | (5) |
| | **TOTAL TRESORERIE** | **20 922** | **23 784** | **2 862** | **(6 904)** |
| | **FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL** | **26 383** | **51 471** | **25 088** | **2 635** |

**Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif**



# Ratios comparatifs

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 *12* | 31/12/2019 *12* | 31/12/2018 *12* |
|---|---|---|---|
| Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de marchandises X 30 X Nombre de mois de la période | | | |
| **ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)** | | | |

**Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Produit vendue - Résultat d'exploitation X 30 X Nombre de mois | 233 085 | 312 444 | 8 500<br>314 034 |
| **ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)** | | | **9,74** |

**Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de matières premières et autres approvisionnements X 30 X Nombre de mois de la période | 116 727 | 192 070 | 202 487 |
| **ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dettes fournisseurs / Achats + charges externes TTC X 30 X Nombre de mois de la période | 28 720<br>210 686 | 43 329<br>303 336 | 42 197<br>323 661 |
| **DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)** | **49,07** | **51,42** | **46,93** |

**Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Créances clients brutes + effets escomptés / Chiffre d'affaires TTC X 30 X Nombre de mois | 79 228<br>253 939 | 63 653<br>389 057 | 51 277<br>413 018 |
| **DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)** | **112,32** | **58,90** | **44,69** |

**L'existence de créances douteuses importantes peut influer ce ratio.**

# Etats financiers au 31/12/2020

# ETATS FISCAUX

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

Liberté·Égalité·Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2065-SD**
(2021)

**Direction Générale des Finances Publiques**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012020** et clos le **31122020** — Régime simplifié d'imposition ☐ — Régime réel normal **X**

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ — Si PME innovante ☐ — Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :
SIE BOURGES
2 RUE JACQUES RIMBAULT

18013 BOURGES CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

## A IDENTIFICATION

Identification du destinataire :
**SAS ABAQUE CONSTRUCTION**
**16 Boulevard de l'Industrie**

**18000 BOURGES**

| Insp. IFU | N° dossier | N° Siret |
|---|---|---|
| | | **81243267200028** |

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

## B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale ) :
**Construction de maisons indivi**
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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.

n° SIRET

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

**1 Résultat fiscal** — Bénéfice imposable au taux de 31 % | Bénéfice imposable au taux de 28% | Bénéfice imposable au taux de 15% | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **22 491**

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

**2 Plus-values** — Plus-values à long terme imposables au taux de 15%

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | Autres plus-values imposables au taux de 19% | Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% | Plus-values exonérées art.238 quindecies

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ — Jeunes entreprises innovantes ☐ — Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ — Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐

Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ — Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ — Autres dispositifs ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

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

## D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

**2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

**Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %**

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI — Si oui, indication du logiciel utilisé

ECF ☐ — Nom et adresse du prestataire

**OGA/OMGA** ☐ **Viseur conventionné** ☐

**Nom, adresse, téléphone :**
- **Professionnel de l'expertise comptable :** MAGNIEZ — 3 RUE JEAN FRANCOIS CHAMPOLLI — 02-48-66-63-88
  **S** PARC COMITEC — 18000 BOURGES
- **Conseil :**
- **CGA/OMGA ou viseur conventionné :**
  **N° d'agrément**

A BOURGES, le 07052021

Signature et qualité du déclarant
CLAIRAUD Philippe — Président

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Les dispositions des articles 34 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

**N° 2065 Bis-SD**
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** **31122020**

## H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts | Payées par la société elle-même | (a) | |
| | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) | |
| 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) | | (c) | |
| 3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | (d) | |
| 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus **(A préciser par nature sur les lignes e à h)** | | (e) | |
| | | (f) | |
| | | (g) | |
| | | (h) | |
| 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (i) | |
| 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (j) | |
| 7. Montant des revenus répartis | | total (a à h) | |

## I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

| 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 : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Remboursements | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Remboursements |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| CLAIRAUD Philippe<br>14 RUE DE LAZENAY<br><br>18000 BOURGES | 95 | 2020 | 27 404 | | | | |
| CLAIRAUD Nathalie<br>14 RUE DE LAZENAY<br><br>18000 BOURGES | 5 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

**N° 2065 Bis-SD** (SUITE)
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION**

et Date de clôture de l'exercice : **31122020**

## J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

## CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| | | |
|---|---|---|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires,**abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020,** montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

## CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

## MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

| | Taux de 15 %<br>(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI) |
|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| MVLT restant à reporter | |

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

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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

Adresse de l'entreprise : **16 Boulevard de l'Industrie 18000 BOURGES** — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : **8 1 2 4 3 2 6 7 2 0 0 0 2 8** — Néant ☐ *

| | | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 31122020 Net 3 | N-1 31122019 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | 1 535 | AC | 1 535 | | 152 |
| | | Frais de développement* | CX | | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 730 | AG | 730 | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 2 611 | AU | 1 867 | 744 | 1 204 |
| | | 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 | 475 | CV | | 475 | 475 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | 500 | BI | | 500 | 500 |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | **5 851** | BK | **4 132** | **1 719** | **2 331** |
| 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 | | BU | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 79 228 | BY | | 79 228 | 63 653 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 1 706 | CA | | 1 706 | 4 429 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | | |
| | | Disponibilités | CF | 24 492 | CG | | 24 492 | 21 019 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 549 | CI | | 549 | 549 |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | **105 976** | CK | | **105 976** | **89 651** |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)** | CW | | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations **(V)** | CM | | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif * **(VI)** | CN | | | | | |
| | | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **111 827** | 1A | **4 132** | **107 695** | **91 982** |

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 500 | (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

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

# ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000 ) | DA | 10 000 | 10 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | 1 000 | |
| | 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 | 8 671 | 1 043 |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **(22 821)** | **8 628** |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **(3 150)** | **19 671** |
| 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 | 56 998 | 9 107 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 50 | 33 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 28 720 | 43 329 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 24 278 | 19 242 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 800 | 600 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **110 845** | **72 311** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **107 695** | **91 982** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart 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 | 110 845 | 68 947 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 708 | 97 |

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

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

# ③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | 116 727 | FE | FF | 116 727 | 192 072 |
| | Production vendue services * | FG | 94 888 | FH | FI | 94 888 | 131 842 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **211 616** | FK | FL | **211 616** | **323 914** |
| | Production stockée * | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 3 000 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | | 1 800 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 2 | 4 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | **214 617** | **325 718** |
| 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 | 116 727 | 192 070 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 65 779 | 67 543 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 1 522 | 1 270 |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | 37 633 | 38 363 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 13 804 | 14 224 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | GA | 612 | 768 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 9 | 10 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | **236 087** | **314 248** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | GG | **(21 470)** | **11 471** |
| 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 | 10 | 1 |
| | 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 | **10** | **1** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 1 362 | 734 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | **1 362** | **734** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | **(1 352)** | **(733)** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | **(22 821)** | **10 738** |

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

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

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

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | | 2 110 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **214 628** | **325 719** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **237 449** | **317 091** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **(22 821)** | **8 628** |

**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 | 7 782 | 7 782 |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | | 1 800 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N — Charges exceptionnelles | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

**DGFiP N° 2054 2021**

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

## 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 | **1 535** | D8 | | D9 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | KD | **730** | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre [ Dont Composants L9 ] | | KJ | | KK | | KL | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1 ] | | KM | | KN | | KO | |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Com-posants M2 ] | | KP | | KQ | | KR | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Com-posants M3 ] | | KS | | KT | | KU | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | | KZ | | LA | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 2 611 | LC | | LD | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| CORPORELLES | | **TOTAL III** | LN | **2 611** | LO | | LP | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIERES | Autres participations | | 8U | 475 | 8V | | 8W | |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 500 | 1U | | 1V | |
| FINANCIERES | | **TOTAL IV** | LQ | **975** | LR | | LS | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | ØG | **5 851** | ØH | | ØJ | |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste 1 | | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | IN | | CØ | | DØ | **1 535** | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | IO | | LV | | LW | **730** | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | 2 611 | MU | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| CORPORELLES | | **TOTAL III** | IY | | NG | | NH | **2 611** | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| FINANCIERES | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | 475 | ØZ | |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | 500 | 2G | |
| FINANCIERES | | **TOTAL IV** | I3 | | NJ | | NK | **975** | 2H | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | I4 | | ØK | | ØL | **5 851** | ØM | |

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

DGFiP N° 2055 2021

6

# AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — 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 | **1 383** | EL | **152** | EM | | EN | **1 535** |
| Autres immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | PE | **730** | PF | | PG | | PH | **730** |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 407 | QM | 460 | QN | | QO | 1 867 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| | **TOTAL III** | QU | **1 407** | QV | **460** | QW | | QX | **1 867** |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III)** | ØN | **3 520** | ØP | **612** | ØQ | | ØR | **4 132** |

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

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements **TOTAL I** | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles **TOTAL II** | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| **TOTAL III** | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I + II + III + IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |

| Total général non ventilé ( NP + NQ + NR ) | NW | | Total général non ventilé ( NS + NT + NU ) | NY | | Total général non ventilé ( NW - NY ) | NZ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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.

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

DGFiP N° 2056 2021

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant [X] *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | 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 | | 6U | | 6V | | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | | |
| | **TOTAL GENERAL ( I + II + III )** | 7C | | UB | | UC | | UD | | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

**8** **ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

**DGFiP N° 2057 2021**

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

| CADRE A — ETAT DES CREANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 500 | UV | 500 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 79 228 | | 79 228 | | |
| | 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 | 243 | | 243 | | |
| | 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 | 1 463 | | 1 463 | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | 549 | | 549 | | |
| **TOTAUX** | | VT | **81 984** | VU | **81 984** | VV | |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | |

| CADRE B — ETAT 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 | 708 | 708 | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 56 290 | 56 290 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 28 720 | 28 720 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 100 | 100 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 3 124 | 3 124 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 16 914 | 16 914 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 4 140 | 4 140 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 50 | 50 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 800 | 800 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | **110 845** | VZ **110 845** | | |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 50 324 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL 50 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 3 044 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | |

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

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2021

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : **31122020**

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | | | WA | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | 526 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | 526 | | |
| | Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | XW | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 | |
| | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES | Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes a 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. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | WQ | 2 805 |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* — Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | **TOTAL I** | WR | **3 331** |

## II . DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | | | WS | **22 821** |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B , cadre III ) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * . | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | K3 | | XF | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | PB | | | | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | | Dont déduction excep--tionnelle simulateur de conduite | YH | | XG | 3 000 |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | | ) | | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dt déd. exc (art 39 decies A) | YA | | Dt déd. exc (art 39 decies B) | YB | | | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dt déd. exc (art 39 decies C) | YC | | Dt déd. exc (art 39 decies D) | YD | | | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL | | | |
| | Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | **TOTAL II** | XH | **25 821** |

## III . RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice ( I moins II ) | XI | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit ( II moins I ) | | | XJ | **22 491** |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | ZL | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | XL | |
| **RÉSULTAT FISCAL** **BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | **0** | XO | **22 491** |

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

# 2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2020

| Libellé | Montant |
|---|---|
| AMORTISSEMENTS EXCEDENTAIRES CREDIT BAIL 3008 | 2 805 |
| **Totalisation** | **2 805** |

# 2058A - Déductions diverses
# au 31/12/2020

| Libellé | Montant |
|---|---|
| COVID FOND DE SOLIDARITE | 3 000 |
| **Totalisation** | **3 000** |

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

# 10 DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2021

Désignation de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO) | YJ | 22 491 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 22 491 |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGES 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 A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 111 |

## 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) à reporter au tableau 2058-A :** | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

# 11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

**DGFiP N° 2058-C 2021**

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant ☐ *

| ORIGINES (1) | | | | AFFECTATIONS (1) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 1 043 | | Affectations aux réserves - Réserve légale | ZB | |
| | | | | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | 1 000 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 8 628 | | Dividendes | ZE | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG | 8 671 |
| **TOTAL I** | ØF | **9 671** | | **TOTAL II** | ZH | **9 671** |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 ) | YQ | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | YR | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | YS | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | YT | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 6 000 ) | XQ | 6 191 | 6 444 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 19 346 | 18 762 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES ) | ST | 40 242 | 42 337 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | **65 779** | **67 543** |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | YW | 996 | 744 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS ) | 9Z | 526 | 526 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | YX | **1 522** | **1 270** |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | YY | 42 323 | 65 143 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | YZ | 28 179 | 43 723 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) * | ØB | 37 633 | |
| | - 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 |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | RG | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | RH | | |

| REGIME DE GROUPE * | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | |
| | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | |
| Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | |
| | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
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).

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

(12) **DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**

**DGFiP N° 2059-A 2021**

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** — Néant [X] *

## A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨ | Long terme ⑩ 19% | Long terme ⑩ 15% ou 12,80% | Long terme ⑩ 0% | Plus-value taxables à 19% (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)<br>CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)<br>CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11) | | | ( A ) | { B } (Ventilation par taux) | | ( C ) |

* 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.

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

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

**DGFiP N° 2059-B 2021**

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** Néant [X] *

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant 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 REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME**

**DGFiP N° 2059-C 2021**

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** Néant [X] *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (2) . | |
| 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) (1) *. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est suprérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) (1) *. | |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine (1) | | Moins-values à 12,80 % (2) | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % (3) | Solde des moins-values à 12,80 % (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 A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

| 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.(7) = (2)+(3)+(4) -(5) -(6) (7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % (2) | A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) (3) | A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) (4) | A 15 % Ou A 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 219I 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

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

15

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**
**RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

**DGFiP N° 2059-D 2021**

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION**

Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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** (ligne 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** (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° 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.

16

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2021

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012020** et clos le : **31122020** Durée en nombre de mois **12**

## DECLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 2 |
| dont apprentis | YF | |
| dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

## I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 211 616 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | **211 616** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 2 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 3 000 |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | **3 002** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 121 190 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 47 535 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 9 |
| 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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | **168 734** |

## IV - Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3** | OG | **45 884** |

## V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 45 884 |

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

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | GX | 211 616 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | | EY | 2 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | HX | |
| Période de référence | GY | 01/01/2020 | GZ | 31/12/2020 |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | | HR | |

DGFiP N° 2059-F 2021

# (17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

N° de dépôt

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

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020 N° SIRET 81243267200028

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS ABAQUE CONSTRUCTION**

ADRESSE ( voie ) **16 Boulevard de l'Industrie**

CODE POSTAL **18000** VILLE **BOURGES**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | **2** | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | **100** |

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

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

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

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

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **CLAIRAUD** Prénom(s) **Philippe**
Nom marital | % de détention **95,00** Nb de parts ou actions **95**
Naissance : Date **03031968** N° département **18** Commune **VIERZON** Pays **FRANCE**
Adresse : N° **14** Voie **RUE DE LAZENAY**
Code postal **18000** Commune **BOURGES** Pays **FRANCE**

Titre (2) **MME** Nom patronymique **LICHON** Prénom(s) **NATHALIE**
Nom marital **CLAIRAUD** % de détention **5,00** Nb de parts ou actions **5**
Naissance : Date **28051965** N° département **18** Commune **PLAIMPIED GIVAUDINS** Pays **FRANCE**
Adresse : N° **14** Voie **RUE DE LAZENAY**
Code postal **18000** Commune **BOURGES** Pays **FRANCE**

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

**N° 1330-CVAE**
(2021)

Articles 1586 ter à 1586 nonies du CGI

Liberté·Egalité·Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

**DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES**

# COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de

Dénomination de l'entreprise : **SAS ABAQUE CONSTRUCTION**
Adresse : **16 Boulevard de l'Industrie**

**18000 BOURGES**

N° Siret de l'établissement principal : **81243267200028**

Activité : **Construction de maisons indivi** Code activité : **4120A**

Déclarant Nom du signataire **CLAIRAUD Philippe** Qualité du signataire **Président**

A **BOURGES** Le **07052021**

## I - GENERALITES

**Période de référence** Exercice du **01012020** au **31122020**

| | |
|---|---|
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | |

## II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

| | | |
|---|---|---|
| Valeur Ajoutée | A2 | 45 884 |
| Chiffre d'affaires de référence | A3 | 211 616 |
| Chiffre d'affaires de référence du groupe* | B6 | |

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

## III - REPARTITIONS DES SALARIES

### A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

| Code NIC<br>A4 | Numéro du département<br>A5 | Commune de localisation<br>*(En toutes lettres)*<br>A6 | Code INSEE commune<br>A7 | Nombre de salariés<br>A8 |
|---|---|---|---|---|
| 00028 | 18 | BOURGES | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

### B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE[1]

| Numéro du département<br>B1 | Commune de localisation<br>*(En toutes lettres)*<br>B2 | Code INSEE commune<br>B3 | Nombre de salariés<br>B4 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067**
(2021)

Liberté·Égalité·Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

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

# RELEVE DE FRAIS GENERAUX

**ANNEE_____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise **SAS ABAQUE CONSTRUCTION** du **01012020**

Adresse **16 Boulevard de l'Industrie 18000 BOURGES** au **31122020**

## A - FRAIS ALLOUES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES : v. notice ❶

| | NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPE | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) | DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | | |

** 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) | |
| 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 | |
| **Total** | |

## C - ELEMENTS DE REFERENCE ( v. notice ❶ ) :

| **Total des dépenses** | | **Bénéfices imposables ❾** | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ❿ | | - de l'exercice ..... ❿ | **(22 491)** |
| - de l'exercice précédent ❿ | | - de l'exercice précédent ❿ | **14 069** |

Nom et qualité du signataire
CLAIRAUD Philippe
Président

A **BOURGES** , le **07/05/2021**
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

# ABAQUE CONSTRUCTION

**Société par Actions simplifiée**
**Au capital de 10 000 euros**
**Siège social : 16 Boulevard de l'Industrie 18 000 Bourges**
**RCS BOURGES 812 432 672**

# PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 04 JUIN 2021

L'AN 2021,

Le 04 Juin 2021,

A 10H,

L'actionnaire de ABAQUE CONSTRUCTION, Société par actions simplifiée au capital de 10 000 € divisée en 100 parts de 100 € chacune, a organisé l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au 16 Bld de l'Industrie 18 000 Bourges.

Est présent :

M. Philippe CLAIRAUD, propriétaire de 95 actions

Mme Nathalie CLAIRAUD, propriétaire de 5 actions

Seuls actionnaires de la Société et représentant en tant que tels la totalité des actions composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par M. Philippe Clairaud, président et actionnaire.

Le président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre suivant :

**ORDRE DU JOUR**

-Lecture du rapport de gestion

-Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 et quitus au président,

-Affectation du résultat de l'exercice,

-Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, et décision à cet égard,

-Rémunération du Président

-Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

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

-la feuille de présence,

-l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 Décembre 2020,

-le rapport de gestion établi par le président,

-le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,

Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressées aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, établis par la gérance.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne de demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

**PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir, le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 Décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne font ressortir aucune charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 Décembre 2020.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à (22 821) € de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Perte de l'exercice | (22 821) € |
| Total à affecter | (22 821) € |
| Affectation au compte de report à nouveau | (22 821)€ |
| Solde | 0,00 € |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de - 3150 €.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

MC

PL

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale autorise la rémunération du Président qui s'est élevée au titre de l'exercice 2020 à 36 415 € avec prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives à hauteur de

13 727 €.

Il est rappelé, en outre, que le Président bénéficie, sur présentation des justificatifs, au remboursement des frais engagés dans l'accomplissement de son mandat.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

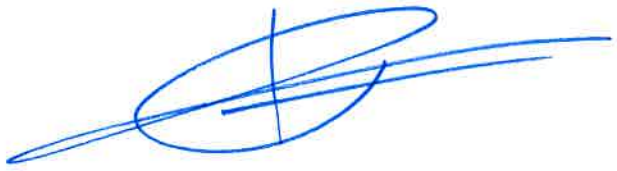
**Cette résolution est adoptée à l'unanimité**.

L'Ordre du Jour étant épuisé et personne de demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par la gérance.

M. Philippe CLAIRAUD

Président et Actionnaire



MC

# ABAQUE CONSTRUCTION

**Société par Actions simplifiée**
**Au capital de 10 000 euros**
**Siège social : 16 Boulevard de l'Industrie 18 000 Bourges**
**RCS BOURGES 812 432 672**

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
## DU 04 JUIN 2021

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2020.**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à (22 821) euros de la manière suivante :

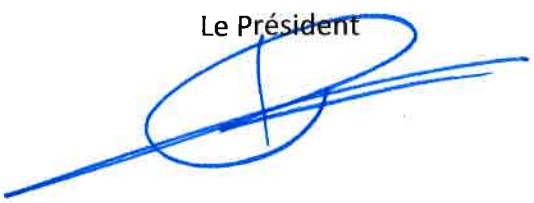
| | | |
|---|---|---|
| Perte de l'exercice | | (22 821) euros |
| Total à affecter | | (22 821) euros |
| Affectation au compte de report à nouveau | | (22 821) euros |
| | Solde | 0,00 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de – 3150 euros.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 04 Juin 2021**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



MC