RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 10094
Numéro SIREN : 449 019 470
Nom ou dénomination : ABCD INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2020 sous le numéro de dépôt 54761

20200547612019

DATE DEPOT : 03/08/2020

N° DE DEPOT : 54761

N° GESTION : 2003B10094

N° SIREN : 449019470

DENOMINATION : ABCD INVEST

ADRESSE : 36 rue Tronchet 75009 Paris

MILLESIME : 2019

LPS5667351

abcd
INVEST

B.761

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

# PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
# DU 18 JUIN 2020

L'an deux mille vingt, le 18 juin à 12h30, les actionnaires de la société ABCD Invest, société par actions simplifiée au capital de 161 000 €, se sont réunis au siège social, au 36 rue Tronchet 75009 PARIS, en assemblée générale, sur la convocation régulièrement faite par le Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les actionnaires présents en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par M Didier Brethes.
Messieurs Jean-Paul Dumortier et Patriek Beghin sont désignés comme scrutateurs.

Le Président constate que tous les actionnaires sont présents ou représentés et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

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

- les copies des lettres de convocation ;

- le rapport de gestion établi par le Président de la société ;

- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents devant être communiqués aux actionnaires ont été tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation. L'assemblée lui en donne acte.

Le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :
- approbation des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président.
- Approbation des conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce.
- Affectation du résultat de l'exercice 2019.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Puis, lecture est donnée du rapport de gestion du Président et la discussion est ouverte.

Le Président répond aux questions des actionnaires.

FSI

abcd
INVEST

Après quoi, personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur l'évolution de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve les comptes annuels de la société tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne à Monsieur Didier BRETHES, Président, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, prend note qu'aucune convention relevant de l'article 227-10 du Code de Commerce n'existe au sein de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2019 dégage un bénéfice net comptable de 108 094.21 € décide, sur proposition de son Président, de l'affecter au compte de report à nouveau pour sa totalité.

L'assemblée générale rappelle qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

13 FSL

abcd
INVEST

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de eopies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 13h.

De tout ee que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et les aetionnaires présents.

Le Président

Les aetionnaires

abcd
INVEST

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

# RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

**Présenté à l'assemblée générale ordinaire du 18 juin 2020**

**Situation de l'activité**

La société a généré un chiffre d'affaire de 92.5 K€. Elle a signé en fin d'année un contrat d'assistance et de gestion au profit de la société SIRA et poursuit son activité d'asset management avec la SCI Montjoie Faron.

Elle a participé début décembre à une augmentation de capital de la société Holding Wilson 250 pour un montant de 204 160 € qui a été financée à partir de la trésorerie disponible et dans le cadre d'une mise en place d'avances d'associés pour un total de 146 450 €.

**Informations comptables et financières**

Au niveau du compte de résultat, le résultat d'exploitation s'établit à - 20.4 K€. Le résultat financier est positif à 128.5 K€, dont 108.1 € de reprise de dépréciation sur titres de participation.

Le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice net comptable de 108 094.21 €.

A l'actif, le poste client est de 55 368 € et le poste autres créances de 12 745 et la trésorerie disponible est de 78.7 K€ à la fin de l'exercice.

Les capitaux propres de la société ressortent au 31 décembre 2019 à 698 010 € tandis que les dettes à moyen terme sont de 146 450 € et les dettes à court terme de 64 485 K€.

**Opérations financières**

Capital social

Le capital social est de 161 000 € au 31 décembre 2019.

Le capital social se divise en 161 000 actions chacune d'une valeur nominale de 1 €.

Endettement bancaire

La société n'a contracté aucun endettement bancaire.

Avances d'associés

Les associés ont apporté un montant total de 146 450 € sous forme d'avance d'associés dans le cadre de l'augmentation de capital de Holding Wilson 250 à laquelle elle a participé.

Trésorerie

La société dispose d'une trésorerie disponible au 31 12 2019 de 78 735 €

**Actionnariat.**

Au 31 décembre 2019, la société est totalement contrôlée par des personnes physiques.

abcd
INVEST

**Affectation du résultat et Dividendes**
Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice net comptable de 108 094.21 €.
Il est proposé à l'assemblée d'affecter ce résultat pour son intégralité au compte de report à nouveau.

Le Président rappelle qu'il n'y a pas eu de dividendes versés au titre des 3 derniers exercices.

**Organisation de la société**
La société est domiciliée au 36 rue Tronchet 75009 PARIS. Au cours de l'exercice 2019, la société a été dirigée par Monsieur Didier Brethes, son Président, qui n'a pas perçu de rémunération.

**Dépenses non déductibles**
Il n'y a pas eu au titre de l'exercice 2019, de dépenses non déductibles ni de charges non engagées dans l'intérêt de la société.

**Information sur les risques**
La société exerce des activités de prestations de services et n'est pas exposée à des risques de nature technique.
En matière de risques juridiques dans le cadre de ses activités, la société limite contractuellement sa responsabilité au titre des prestations effectuées au montant des honoraires perçus.
En matière de risque financier, concernant ses activités de placement financier, la Direction apporte un soin particulier dans le choix des supports financiers correspondant au placement des liquidités disponibles pour minimiser le risque de perte qui y est attaché. N'étant pas endettée, elle n'est pas par ailleurs exposée à un risque de taux.

**Evènements importants intervenus depuis la clôture de l'exercice.**

Le début de l'année 2020 est marqué par le contexte de la pandémie du Coronavirus (COVID-19). Cette crise a continué à s'étendre au cours des derniers jours conduisant de nombreux pays à prendre des mesures de plus en plus strictes pour tenter de ralentir le rythme d'expansion de l'épidémie.

La durée et les impacts de cette crise ne devraient pas impacter globalement les activités de notre société. Notre analyse de la situation à date ne remet pas en cause la valeur de nos actifs et passifs et en tout état de cause, notre société n'a pas identifié de risques en termes de bien-fondé de l'hypothèse de continuité de l'exploitation retenue pour l'établissement des comptes annuels.

Didier Brethes
Président

SAS ABCD INVEST

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

# Bilan au 31 décembre 2019

en €

| Actif | valeur brute | amort & dépréciation. | 31/12/2019 valeur nette | 31/12/2018 valeur nette | Passif | 31/12/2019 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | 33 839 | 23 581 | 10 258 | 13 502 | Capital social | 161 000 | 161 000 |
| **Immobilisations financières** | | | | | Prime d'émission | 288 600 | 288 600 |
| - Autres titres immobilisés | 751 839 | | 751 839 | 439 566 | | | |
| | | | | | Réserve légale | 16 100 | 16 100 |
| | | | | | report à nouveau | 124 216 | 131 922 |
| | | | | | résultat net comptable | 108 094 | -10 706 |
| **total actif immobilisé** | **785 679** | **23 581** | **762 097** | **453 068** | **total capitaux propres** | **698 010** | **589 916** |
| Clients | 55 368 | | 55 368 | 0 | Emprunts et dettes auprès des ets de crédit | | |
| Créances | 12 745 | | 12 745 | 9 471 | Emprunts et dettes financières divers | 146 450 | |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | | 0 | 37 975 | Fournisseurs et cptes rattachés | 59 986 | 41 960 |
| Disponibilités | 78 735 | | 78 735 | 138 889 | Dettes fiscales et sociales | 4 499 | 4 528 |
| | | | | | Autres dettes | | |
| **Total actif circulant** | **146 849** | **0** | **146 849** | **186 336** | **Total des dettes** | **210 936** | **49 488** |
| **Total actif** | **932 527** | **23 581** | **908 946** | **639 404** | **Total Passif** | **908 946** | **639 404** |

SAS ABCD INVEST

# Compte de Résultat

période du 1er janvier au 31 décembre 2019

en €

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | | |
| prestations de services | 92 489 | 60 000 |
| **Total des produits d'exploitation** | 92 489 | 60 000 |
| | | |
| **Charges d'exploitation** | | |
| Autres achats et charges externes | 109 570 | 43 840 |
| impôts et taxes | 77 | 322 |
| Charges de personnel | | 30 515 |
| dotations aux amortissements | 3 244 | -1 551 |
| autres charges | | |
| **Total des Charges d'exploitation** | 112 891 | 79 229 |
| **Résultat d'exploitation** | -20 402 | -19 229 |
| Produits financiers | | |
| Produits des participations | | |
| Produits financiers des placements de trésorerie | 20 384 | 8 523 |
| Reprise dépréciation immobilisations financieres | 108 113 | |
| **Total des produits financiers** | 128 497 | 8 523 |
| Charges financiéres | | |
| charges financieres | | |
| Dotation dépréciation immobilisations financiéres | | |
| **Total des charges financières** | 0 | 0 |
| **Résultat Financier** | 128 497 | 8 523 |
| **Résultat Courant** | 108 094 | -10 706 |
| Produits exceptionnels | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| **Résultat exceptionnel** | 0 | 0 |
| **Impôts sur les bénéfices** | | |
| **Résultat net comptable** | 108 094 | -10 706 |

# Annexe comptable

## Sommaire

**I - Faits caractéristiques de l'exercice**

**II – Principes et méthodes comptables**
- Rappel des principes
- Modes et méthodes appliqués aux différents postes du bilan et du compte de résultat
    - Immobilisations incorporelles
    - Immobilisations corporelles
    - Titres de participations et créances rattachées
    - Autres créances et dettes
    - Valeurs mobilières de placement et créances assimilées
    - Charges constatées d'avance

**III - Commentaires sur les comptes du Bilan**
- Les comptes de l'actif
    - Immobilisations incorporelles
    - Immobilisations corporelles
    - Immobilisations financières
    - Créances sur actifs circulants
    - Valeurs mobilières de placement et créances assimilées
    - Charges constatées d'avances

- Les comptes de passif
    - Capital
    - Dettes et charges à payer

**IV – Notes sur le compte de résultat**
- Chiffre d'affaires
- Charges
- Produits financiers et charges financières
- Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

**V – Autres informations**
- rémunération des dirigeants
- impôt sur les sociétés
- filiales et participations

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 908 946 € et le bénéfice net comptable de 108 094.21 € sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du décret du 29 novembre 1983, du PCG et des autres textes législatifs ou réglementaires.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2019.

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

## I – Faits caractéristiques de l'exercice

La société a continué à opérer la gérance de la SCI Montjoie Faron et effectué ses activités dans le cadre du mandat de gestion signé avec cette société. Elle a signé courant décembre un autre contrat avec la Société SIRA.

## II - Evènements importants intervenus depuis la clôture de l'exercice.

Le début de l'année 2020 est marqué par le contexte de la pandémie du Coronavirus (COVID-19). Cette crise a continué à s'étendre au cours des derniers jours conduisant de nombreux pays à prendre des mesures de plus en plus strictes pour tenter de ralentir le rythme d'expansion de l'épidémie.

La durée et les impacts de cette crise ne devraient pas impacter globalement les activités de notre société. Notre analyse de la situation à date ne remet pas en cause la valeur de nos actifs et passifs et en tout état de cause, notre société n'a pas identifié de risques en termes de bien-fondé de l'hypothèse de continuité de l'exploitation retenue pour l'établissement des comptes annuels.

## III – Principes et méthodes comptables.

### 1 – Rappel des principes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue est l'évaluation aux coûts historiques des éléments inscrits en comptabilité.

### 2 – Modes et méthodes appliqués aux différents postes du bilan et du compte de résultat

#### A – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondant à des licences de logiciels informatiques de faible valeur unitaire sont immobilisées et généralement amorties sur une durée de 12 mois.

#### B – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles correspondent principalement à du matériel de bureau ou de transport et sont amorties généralement sur des durées comprises entre 3 et 5 ans.

#### C – Titres de participations

Les titres de participations sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les créances rattachées à des participations sont comptabilisées pour leur montant en principal. Les intérêts courus sont calculés prorata temporis à la date de clôture de l'exercice. Une provision pour dépréciation sera prise en compte lorsque la valeur d'inventaire basée pour l'essentiel sur la valeur économique des titres est inférieure à leur valeur comptable.

**D – Autres créances et dettes.**
Elles sont évaluées pour leur valeur comptable.

**E – Valeurs mobilières de placement et créances assimilées.**
Elles sont acquises pour opérer le placement de la trésorerie disponible. Les placements de ces disponibilités sont généralement faits sur des supports de type actions de sociétés cotées en bourse ou SICAV / FCP de trésorerie.

La méthode FIFO est utilisée pour déterminer la valeur brute de sortie des titres cédés pour les titres de type Sicav ou FCP.

**F- Charges constatées d'avance**
Elles sont comptabilisées hors taxes, suivant les principes habituels en matière de calcul de prorata à la date de clôture de l'exercice.

## IV - Commentaires sur les comptes du Bilan

### 1 – Les comptes de l'actif

- **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles concernent du matériel de bureau et de transport pour une valeur brute de 33 839 €. Elles sont amorties à hauteur de 23 581 € au 31 décembre 2019. La dotation de l'exercice est de 3 244 €.

- **Immobilisations financières**

Titres de participations : la société détient sur la société Holding Wilson 250 des titres de participations pour un montant total de 751 357 €. Dans le cadre de l'augmentation de capital opéré en début décembre par Holding Wilson 250 à laquelle elle a participé à hauteur de 204 160 €, elle a procédé à la reprise intégrale de la dépréciation antérieurement constatée pour un montant de 108 113 €. Elle détient également des parts dans Galian pour 481.76 €.

- **Créances sur actifs circulants**

Toutes les créances de la société sont à moins d'un an.

- **Valeurs mobilières de placement et créances assimilées**

La société ne détenait pas de valeurs mobilières de placement au 31/12/2019.

- **Trésorerie disponible**

La société détenait 78 735 € de trésorerie disponible à la fin de l'exercice.

- **Charges constatées d'avances**

Il n'y a pas de charges constatées d'avance au titre de l'exercice.

2 - Les comptes de passif

- **Capital**

Au 31/12/19, le capital de la société d'un total de 161 000 € se composait de 161 000 actions de 1 € de valeur nominale chacune.

- **Dettes et charges à payer**

Les dettes à moyen terme sont de 146 450 € et concernent les avances mises en place par les associés. Les dettes et charges à payer à court terme sont d'un montant de 64 485 € et concernent principalement les fournisseurs pour 59 986 € et les dettes fiscales et sociales pour 4 499 € et ces dettes à court terme sont à moins d'un an.

## IV – Notes sur le compte de résultat

- **Chiffre d'affaires**

La société a réalisé un chiffre d'affaires de 92 489 € en 2019.

- **Charges**

Les postes d'achat et de charges externes sont de 109 570 €, les impôts et taxes de 77 € et la dotation aux amortissements de 3 244 €.

- **Produits financiers et charges financières**

Les produits financiers représentent 20 384 € et représentent des produits et plus values de cession sur les valeurs mobilières de placement. La société a opéré une reprise de dépréciation sur titres de participation de 108 113 € et en l'absence de charge financière, le résultat financier ressort à 128 497 €

- **Produits exceptionnels et charges exceptionnelles**

Il n'y a pas de charge ou produit exceptionnel au titre de cet exercice.

## V – Autres informations

**- rémunération des dirigeants**

Le Président n'est pas rémunéré.

**- impôt sur les sociétés**

Le montant de l'impôt sur les sociétés est nul compte tenu du déficit reportable au titres des exercices précédents et de la non imposition à l'IS de la reprise de dépréciation qui n'avait pas fait l'objet d'une déduction initiale.

**- filiales et participations**

La société détient une participation dans la société Holding Wilson 250 pour un montant brut de 751 357 € représentant 9.77% du capital social de cette société. La société Holding Wilson 250 a dégagé une perte nette comptable de 65 694 € sur l'exercice 2019.

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD**
**2020**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/01/2019 | et clos le | 31/12/2019 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social : |
|---|---|
| SAS ABCD INVEST | CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL |
| SIRET 4 4 9 0 1 9 4 7 0 0 0 0 5 2 | Ancienne adresse en cas de changement: |
| Adresse du principal établissement: | |
| 36 rue Tronchet<br>75009 PARIS 09 | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées: Administration d'immeubles et autres biens immobiliers — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

**1 Résultat fiscal** Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31% | Bénéfice imposable à 28% | Déficit 19

Bénéfice imposable à 15 % : 0 — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15 %

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées art. 238*quindecies*

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A | Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* | Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées | Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* | 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.notice de la déclaration n°2065)

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

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

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-1-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI — Si oui, indication du logiciel utilisé : Sage 100 Cloud Comptabilité

Viseur conventionné | Visa : CGA

*Nom, adresse, téléphone, Télécopie*

– du comptable : SAS SR CONSEIL PARIS
91 rue Saint Lazare 75009 PARIS — *Tél :* 01 45 88 05 63

– du conseil : ..... *Tél :* .....

– du CGA ou du viseur conventionné : ..... *Tél :* .....

– N° d'agrément :

Cegid Group

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2020

## H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions[1] | Payées par la société elle même | a | | Payées par un établissement chargé du service des titres | b |

| | | |
|---|---|---|
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s)[2] | (c) | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | (d) | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci dessus[3] | (e) | |
| | (f) | |
| | (g) | |
| | (h) | |
| Montant des revenus distribues éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI[4] | (i) | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | (j) | |
| Montant des revenus répartis[5] — Total (a à h) | | |

## I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

*(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) :<br>– SARL – tous les associés ;<br>– SCA – associés gérants ;<br>– SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;<br>SEP et sté de copropriétaires de navires : associés, gérants ou coparticipants. | Pour les SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : à titre de traitements emoluments 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 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## J DIVERS

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

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

## K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| RÉMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés[6] | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages[b] | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

Cegid Group

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

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Direction Générale des Finances Publiques
**N° 2067**
( 2020 )

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST du 01/01/2019

Adresse 36 rue Tronchet 75009 PARIS 09 au 31/12/2019

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

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements ( v. notice ❻ ) | DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature ( v. notice ❶ ) | 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 - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice 2019.. (total col. 9 + total col. 10) ❿ | | - de l'exercice 2019.. ❿ | |
| - de l'exercice précédent ❿ | | - de l'exercice précédent ❿ | |

Nom et qualité du signataire

À PARIS 09, le 23/06/2020

Signature ,

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

Cegid Group

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2020

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

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

Adresse de l'entreprise : 36 rue Treilhard 75008 PARIS 08 — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 4 9 0 : 9 4 7 0 0 0 3 5 2 — Néant *

| | | | | Brut 1 | | Amortissements provisions 2 | Exercice N clos le, 31/12/2019 Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | | Constructions | AP | | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 33 839 | AU | 23 581 | 10 257 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | 751 839 | BE | | 751 839 |
| | | Prêts | BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | 785 678 | BK | 23 581 | 762 097 |
| 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 | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 55 368 | BY | | 55 368 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 12 785 | CA | | 12 785 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 78 734 | CG | | 78 734 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | 146 888 | CK | | 146 888 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 932 566 | IA | 23 581 | 908 985 |

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

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

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2051 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 161 000 ) | DA | 161 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 288 600 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 16 100 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | 124 216 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 108 094 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 698 010 |
| 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 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 146 450 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 60 026 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 4 499 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 210 975 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 908 985 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | ID | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 210 975 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

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

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA / FB / FC | | | | |
| | Production vendue : biens * | FD / FE / FF | | | | |
| | Production vendue : services * | FG / FH / FI | 92 488 | | | 92 488 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ / FK / FL | 92 488 | | | 92 488 |
| | Production stockée* | FM | | | | |
| | Production immobilisée* | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | FP | | | | |
| | Autres produits (1) (11) | FQ | | | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | FR | | | | 92 488 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | FS | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | FU | | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | FV | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | FW | | | | 109 569 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | FX | | | | 77 |
| | Salaires et traitements* | FY | | | | |
| | Charges sociales (10) | FZ | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : – dotations aux amortissements* | GA | | | | 3 244 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : – dotations aux provisions* | GB | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | GC | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | GD | | | | |
| | Autres charges (12) | GE | | | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | GF | | | | 112 891 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | GG | | | | ( 20 402) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | GH | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | GI | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | GJ | | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | GK | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | GL | | | | 1 969 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | GM | | | | 108 113 |
| | Différences positives de change | GN | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | GO | | | | 18 413 |
| | **Total des produits financiers (V)** | GP | | | | 128 496 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | GR | | | | |
| | Différences négatives de change | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | GT | | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | GU | | | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | GV | | | | 128 496 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | GW | | | | 108 094 |

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

Cegid Group

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

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

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 220 985 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 112 891 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 108 094 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HI | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |

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

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

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

Cegid Group

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant *

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

(Ne pas inscrire le montant des commas)*

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| | Constructions — Sur sol propre — Dont Composants | L9 | KJ | | KK | KL |
| | Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants | M1 | KM | | KN | KO |
| | Installations générales agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants | M2 | KP | | KQ | KR |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels — Dont Composants | M3 | KS | | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 15 228 | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | 7 629 | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 10 981 | LC | LD |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| | | TOTAL III | LN | 33 839 | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| | Autres titres immobilisés | | IP | 547 679 | IR | IS 204 160 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | IT | | IU | IV |
| | | TOTAL IV | LQ | 547 679 | LR | LS 204 160 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | 581 518 | ØH | ØJ 204 160 |

## 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 | | CO | DØ | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | LW | IX |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF |
| | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | MH | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN 15 228 | MO |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | MQ 7 629 | MR |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 10 981 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | NA | NB |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | NF |
| | | TOTAL III | IY | | NG | NH 33 839 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| | Autres participations | | IQ | | ØX | ØY | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C 751 839 | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F | 2G |
| | | TOTAL IV | I3 | | NJ | NK 751 839 | 2H |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | ØL 785 678 | ØM |

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

Cegid Group

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

**2020**
**DGFiP N° 2054 *bis***

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

Exercice N clos le : 31/12/2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST

Néant X *

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

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

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

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

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

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

## CADRE B
## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant ___ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 2 432 | QE | 2 538 | QF | | QG | 4 970 |
| | Matériel de transport | QH | 7 629 | QI | | QJ | | QK | 7 629 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 10 275 | QM | 706 | QN | | QO | 10 981 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 20 337 | QV | 3 244 | QW | | QX | 23 581 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ON | 20 337 | OP | 3 244 | OQ | | OR | 23 581 |

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

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

## CADRE C

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

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

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| Provisions pour risques et charges | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations – titres mis en équivalence | O2 | | O3 | | O4 | | O5 | | |
| | sur immobilisations – titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)* | O6 | 108 113 | O7 | | O8 | 108 113 | O9 | | |
| | 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 | 108 113 | TY | | TZ | 108 113 | UA | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 108 113 | UB | | UC | 108 113 | UD | | |
| | Dont dotations et reprises – d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises – financières | | | UG | | UH | 108 113 | | | |
| | Dont dotations et reprises – exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

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

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

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

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

Cegid Group

# PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| Libellé | Début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| TITRES DE PARTICIPATION | 108 113 | | 108 113 | |

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

## CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | LL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 55 368 | | 55 368 | | |
| | Creance representative de titres prêtes ou remis en garantie * (Provision pour dépréciat or antérieurement constituée * TO) | ZI | | | | | |
| | 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 | 12 745 | | 12 745 | | |
| | 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 | 39 | | 39 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | |
| | TOTAUX | VT | 68 153 | VU | 68 153 | VV | |

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

## CADRE B — ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 60 026 | 60 026 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 1 787 | 1 787 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 2 711 | 2 711 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 146 450 | 146 450 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZJ | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 210 975 | VZ 210 975 | | |

RENVOIS
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — VJ
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice — VK
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés aupres des associes personnes physiques — VL 146 450

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts)

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2020

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

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | WA | 108 094 |
| 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 | WE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | XW | |
| | 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 à long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values nettes à court terme | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | SC | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | TOTAL I | WR | 108 094 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | WS | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WL | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19% | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : | Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | L5 | XF |
| | Pôle de compétitivité hors CICE (44 *undecies*) | L6 | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | |
| | Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A) | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | IF | Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*) | XC | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*) | PB | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39*decies*) | X9 | | | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | YH | XG 108 113 |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A) | YA | | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C) | YC | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B) | YB | | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D) | YD | |
| | | | | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | TOTAL II | XII | 108 113 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ 18 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | XL | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | | XO 18 |

Cerfa Group

(ligne 1 à 1)

## ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

**N° 2058-A**

Désignation

SAS ABCD INVEST

**II - DEDUCTIONS DIVERSES**

| Libellé | Exercice N<br>Montant |
|---|---|
| REPRISE DEPRECIATION TITRES DE PARTICIPATION | 108 113 |

Cegid Group

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

DGFiP N° 2058-B 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 82 529 |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4-K5) | K6 | 82 529 |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | 19 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 82 548 |

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

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2058-C 2020**

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST — Néant ☐ *

**ORIGINES**

| | | |
|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | 134 921 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | ( 10 705) |
| Prélèvements sur les réserves | 0E | |
| **TOTAL I** | 0F | 124 216 |

**AFFECTATIONS**

| | | |
|---|---|---|
| Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| Dividendes | ZE | |
| Autres répartitions | ZF | |
| Report à nouveau | ZG | 124 216 |
| (N.B. Le total doit nécessairement être égal au total I) **TOTAL II** | ZH | 124 216 |

**RENSEIGNEMENTS DIVERS** — Exercice N :

**ENGAGEMENTS**

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

**DÉTAILS DES POSTES**

**AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Sous-traitance | | | YT | 72 000 |
| – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | 28 628 | XQ | 28 628 |
| – Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | |
| – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 43 |
| – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | |
| – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | 50 | ST | 8 898 |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 109 569 |

**IMPÔTS ET TAXES**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | YW | 77 |
| – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | 9Z | |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | 77 |

**T.V.A.**

| | | |
|---|---|---|
| – Montant de la T.V.A. collectée | YY | 15 786 |
| – 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 | 22 138 |

**DIVERS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Montant brut des salaires * | | | 0B | |
| – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | 0S | |
| – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | % |
| – Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | | |
| – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | ZR | Si oui cocher 1 Sinon 0 : 1 |
| – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | |
| – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies* | | | RH | |

**RÉGIME DE GROUPE ***

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | Plus-values à 15 % | JK | Plus-values à 0 % | JL | |
| | | | Plus-values à 19 % | JM | Imputations | JC | |
| Groupe : résultat d'ensemble | JD | | Plus-values à 15 % | JN | Plus-values à 0 % | JO | |
| | | | Plus-values à 19 % | JP | Imputations | JF | |

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale : JH | N° SIRET de la société mère du groupe : JJ

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

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

Cegid Group

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP N° 2059-A 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant X *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

Cegid Group

* 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.

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

DGFiP N° 2059-B 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant X *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

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

| Origine | | 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 RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

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

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

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

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

Cegid Group

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** | DGFiP N° 2059-C 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant X *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a *sexies*–0 bis du CGI) ❶ * | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 MC (art. 219 I a *sexies*–0 du CGI) ❶ *. | |

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

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

| Origine ① | | Moins-values à 12,8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

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

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

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

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2059-D 2020

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST — Néant [X] *

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2020

Désignation de l'entreprise : SAS ABCD INVEST | Néant | X *

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

## DECLARATION DES EFFECTIFS

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

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

### I | Chiffre d'affaires de référence CVAE

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

### 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 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 2 | OM | |

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

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| TOTAL 3 | OJ | |

### IV | Valeur ajoutée produite

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

### V | Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

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

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

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

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | |
| Période de référence | GY | GZ |
| Date de cessation | | 1IR |

Cegid Group

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

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

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

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

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

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

N° de dépôt

1/2 (1)

Néant * 

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 44901947000052

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABCD INVEST

ADRESSE (voie) 36 rue Tronchet

CODE POSTAL 75009 VILLE PARIS 09

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 5 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 161 000 |

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

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

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

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

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

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

Titre (2) | Nom patronymique BRETHES | Prénom(s) Didier | Nom marital | % de détention 36.02 | Nb de parts ou actions 58 000 | Naissance : Date 24101958 | N° Département 64 | Commune BIARRITZ | Pays FRANCE | Adresse : N° 7 | Voie Bis Place Du commerce | Code Postal 75015 | Commune PARIS 15 | Pays FRANCE

Titre (2) | Nom patronymique DUMORTIER | Prénom(s) Jean-Paul | Nom marital | % de détention 24.84 | Nb de parts ou actions 40 000 | Naissance : Date 24101948 | N° Département 59 | Commune LILLE | Pays | Adresse : N° 2 | Voie rue Charles Marie Widor | Code Postal 75016 | Commune PARIS 16 | Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

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

Formulaire obligatoire (article 54 de l'annexe III au CGI)

N° de dépôt

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

2 / 2 (1)

Néant * 

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 4 4 9 0 1 9 4 7 0 0 0 0 5 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABCD INVEST

ADRESSE (voie) 36 rue Trenchet

CODE POSTAL 75009 VILLE PARIS 09

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 9 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 161 000

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

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

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

Titre (2) | Nom patronymique BEGHIN | Prénom(s) Patrick

Nom marital | % de détention 18.94 | Nb de parts ou actions 30 500

Naissance : Date 13041948 | N° Département 99 | Commune EQUIH BEN SALAH | Pays MAROC

Adresse : N° 11 | Voie VILLA GEORGES

Code Postal 92700 | Commune COLOMBES | Pays FRANCE

Titre (2) | Nom patronymique KAHAN | Prénom(s) Bruno

Nom marital | % de détention 18.94 | Nb de parts ou actions 30 500

Naissance : Date 15101950 | N° Département 92 | Commune BOULOGNE BILLANCOURT | Pays FRANCE

Adresse : N° 3 | Voie BIS SQUARE LAMARTINE

Code Postal 75016 | Commune PARIS 16 | Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS** DGFiP **N° 2059-G 2020**

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 dont la société détient directement au moins 10 % du capital)**

1 / 1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 4 4 9 0 1 9 4 7 0 0 0 0 5 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABCD INVEST

ADRESSE (voie) 36 rue Tronchet

CODE POSTAL 75009 VILLE PARIS 09

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

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

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

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

Cegid Group

# REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

SAS ABCD INVEST
449019470 IS1

| | | |
|---|---|---|
| **Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI).** Si vous êtes la société mère, cocher la case | | |
| Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère) | Néant | X |
| | PME au sens communautaire | X |

## I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

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

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

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

## II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

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

**PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts )**

## III – CAS PARTICULIERS

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

**Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.**

## IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX

| Montant des dons | Date de versement | Bénéficiaire | | Intermédiaire | | Valeur de la contrepartie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Cegid Group

# DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST

36 rue Tronchet

75009 PARIS 09

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| CLIENTS PRD NON FACTURES | 16 268 |

Cegid Group

# DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY



Désignation de l'entreprise SAS ABCD INVEST

36 rue Tronchet

75009 PARIS 09

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| FRS FACT NON PARVENUES | 38 417 |
| AUTRES CHARGES A PAYER | 1 787 |

Cegid Group