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 : 2001 B 15226
Numéro SIREN : 439 348 988
Nom ou dénomination : MERCURE & RODACH MANAGEMENT et CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2021 sous le numéro de dépôt 96119



20210961192020

DATE DEPOT : 08/09/2021

N° DE DEPOT : 96119

N° GESTION : 2001B15226

N° SIREN : 439348988

DENOMINATION : MERCURE & RODACH MANAGEMENT et CONSEILS

ADRESSE : 65 avenue Paul Doumer 75116 Paris

MILLESIME : 2020

LPS9161139

**MERCURE ET RODACH MANAGEMENT ET CONSEILS**
**Société par actions simplifiée au capital de 107 300 €**
**Siège social : 65, Avenue Paul DOUMER**
**75116 PARIS**

**SIREN 439 348 988 – RCS PARIS**

# PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 FEVRIER 2021

Le cinq février deux mille vingt et un, à 16 heures et sur convocation du Président, les actionnaires de Mercure & Rodach Management et Conseils se sont réunis, en visioconférence, en Assemblée Générale Ordinaire et ont pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
08 SEP. 2021
Sous le N° : 96119

- Approbation des comptes et quitus ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation du rapport du CAC ;
- Distribution de réserves ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

**Sont présents ou représentés** : la SAS REVIGESTION, représentée par Monsieur Nicolas MEURIN.

Monsieur Sylvain SZNEK, associé de la société Mercure & Rodach Management et Conseils, est absent.

Monsieur Stéphane RODACH, associé de la société Mercure & Rodach Management et Conseils, est représenté par Monsieur Nicolas MEURIN (pouvoir).

Monsieur Nicolas MEURIN préside la séance et constate que la majorité des actions composant le capital social est réunie ; en conséquence, les associés peuvent valablement délibérer et prendre leurs décisions à la majorité requise.

Monsieur Frédéric BITBOL, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est absent.

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

- le rapport du Président ;
- le texte des résolutions proposées.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été communiquées aux actionnaires plus de huit jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions au Président.

Monsieur Nicolas MEURIN donne ensuite lecture du rapport du Président et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, les actionnaires décident de prendre les décisions suivantes :

## PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020 approuve ledit rapport du Président ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020 lesquels font apparaître un bénéfice comptable de 103.005,78 €.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au Président au titre de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

La résolution est adoptée.

**DEUXIÈME RESOLUTION**
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 103.005,78 € en dividendes.

La résolution est adoptée.

**TROISIÈME RESOLUTION**
L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

La résolution est adoptée.

**QUATRIEME RESOLUTION**
L'assemblée générale approuve la distribution de report à nouveau pour un montant de 20.575,00 euros aux actionnaires.

La résolution est adoptée.

**CINQUIEME RESOLUTION**
Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus.

La résolution est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.
Il a été dressé le présent procès-verbal.

Le Président

Les Actionnaires

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL le 24/02/2021

entreprendre, ensemble
CERFRANCE
NORD-PAS DE CALAIS

***Greffe du Tribunal de Commerce de Paris***
1 Quai de la Corse
75198 PARIS Cedex 04

*Nos réf :* AV/PS

**Objet :** Dépôt des comptes Mercure & Rodach Management et Conseils
N° de refus : 2021-14716 (2021TP0274898)

Madame, Monsieur le Greffier,

Suite à votre courrier ci-joint en date du 26 juillet, vous trouverez sous ce pli les documents et pièces relatifs au dépôt des comptes annuels de la société Mercure & Rodach Management et Conseils, à savoir :

- Un exemplaire des comptes annuels dûment signé en original par le représentant légal de la société,
- Le chèque de 2,70 €.

Pourriez-vous nous adresser, par retour de courrier, une facture au nom de Mercure & Rodach Managements et Conseils à l'adresse de correspondance suivante :

Rue Gilles de Roberval
CS 20092
62802 LIEVIN CEDEX

Veuillez agréer, Madame, Monsieur le Greffier, nos sincères salutations.

SIEGE SOCIAL
5 bis Haute Rue - BP 10019
Radinghem-en-Weppes
59481 HAUBOURDIN CEDEX
Tél. 03 21 606 606 - Fax 03 28 82 21 00
contact@5962.cerfrance.fr - www.5962.cerfrance.fr

ASSOCIATION DE GESTION ET DE COMPTABILITÉ DU NORD - PAS DE CALAIS
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région Lille Nord - Pas de Calais
Siret 508 421 336 00019 - NAF 6920 Z

DGFiP N° 2050-SD 2020

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

# ① BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 65 AVENUE PAUL DOUMER 75116 Paris — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 43934898800023 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/08/2020

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 31 462 | AG 31 282 | 180 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 500 000 | AI | 500 000 |
| | 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 | 104 587 | AU 81 922 | 22 665 |
| | 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 | 900 015 | CV 400 000 | 500 015 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 12 478 | BI | 12 478 |
| | TOTAL (II) | BJ | 1 548 541 | BK 513 203 | 1 035 338 |
| 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 | 1 514 309 | BY 382 761 | 1 131 548 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 658 421 | CA | 1 658 421 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | | CE | |
| | Disponibilités | CF | 64 199 | CG | 64 199 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 33 140 | CI | 33 140 |
| | TOTAL (III) | CJ | 3 270 069 | CK 382 761 | 2 887 308 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 4 818 610 | 1A 895 964 | 3 922 646 |

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 :

CERTIFIÉ CONFORME à l'ORIGINAL le 24/02/2021

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 107 300) | DA | 107 300 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 500 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 730 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | 20 575 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 103 005 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 242 110 |
| 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 | 26 390 |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 26 390 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 2 575 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 2 716 268 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 713 462 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 174 273 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 11 798 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 35 770 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 3 654 146 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 3 922 646 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 3 654 609 |
| (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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

DGFiP N° 2052-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — 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 | 868 738 | FH | | FI | 868 738 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 868 738 | FK | | FL | 868 738 | |
| | 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 | 3 833 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 872 570 | |
| 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 | 681 782 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 20 452 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 1 417 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 10 087 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 54 142 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 58 497 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 826 376 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | | GG | 46 194 | |
| 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 | 82 540 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 82 540 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 18 692 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 18 692 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | | GV | 63 848 | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)** | | | | | | GW | 110 042 | |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 2 809 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels** (7) **(VII)** | HD | 2 809 |
| 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 | 2 809 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 9 846 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 957 919 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 854 914 |
| **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | | HN | 103 005 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| (3) Dont | — Crédit-bail mobilier * | HP | 7 654 |
| | — Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6*bis*) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.) | HX | |
| (6*ter*) | 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) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 58 098 |
| (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 | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| REGUL AMORT SUR IMMO SORTIES | | 2 809 |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2020

Désignation de l'entreprise MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | 531 462 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1 | KM | | KN | | KO | |
| | Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants M2 | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3 | KS | | KT | | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV | | KW | | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | | KZ | | LA | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 104 587 | 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 | 104 587 | LO | | LP | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | 8U | 900 000 | 8V | | 8W | 15 |
| | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | 12 478 | 1U | | 1V | |
| | TOTAL IV | LQ | 912 478 | LR | | LS | 15 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG | 1 548 526 | ØH | | ØJ | 15 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | IN | | CØ | DØ | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | IO | | LV | LW 531 462 | IX | 1 034 754 |
| 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 | MO | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | MQ | MR | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 104 587 | MU | 104 587 |
| | 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 104 587 | NI | 104 587 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW | |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | ØY 900 015 | ØZ | 900 000 |
| | Autres titres immobilisés | | It | | 2B | 2C | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F 12 478 | 2G | 56 887 |
| | TOTAL IV | | I3 | | NJ | NK 912 493 | 2H | 956 887 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | ØL 1 548 541 | ØM | 2 096 228 |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

**5 bis**

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2020

Exercice N clos le 31 08 2020

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 : MERCURE & RODACH Management et Conseils

Néant [X] *

## CADRE A

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

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

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

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

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

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

## CADRE B

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

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

⑥

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2020

Désignation de l'entreprise MERCURE & RODACH Management et Conseils — 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 | 31 282 | PF | | PG | | PH | 31 282 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 2 809 | QE | | QF | 2 809 | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 71 835 | QM | 10 087 | QN | | QO | 81 922 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 74 644 | QV | 10 087 | QW | 2 809 | QX | 81 922 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 105 925 | ØP | 10 087 | ØQ | 2 809 | ØR | 113 203 |

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

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

## CADRE C

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

# (7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 26 390 | 4B | | 4C | | 4D | 26 390 |
| | 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 | 26 390 | TV | | TW | | TX | 26 390 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | 400 000 | 9V | | 9W | | 9X | 400 000 |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 328 619 | 6U | 54 142 | 6V | | 6W | 382 761 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 728 619 | TY | 54 142 | TZ | | UA | 782 761 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 755 009 | UB | 54 142 | UC | | UD | 809 151 |
| | Dont dotations et reprises — d'exploitation | | | UE | 54 142 | UF | | | |
| | Dont dotations et reprises — financières | | | UG | | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises — exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

## CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 12 478 | UV | | UW | 12 478 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 484 784 | | 484 784 | | |
| | Autres créances clients | UX | 1 029 525 | | 1 029 525 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 52 695 | | 52 695 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 163 306 | | 163 306 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | 3 713 | | 3 713 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 1 425 007 | | 1 425 007 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 13 700 | | 13 700 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 33 140 | | 33 140 | | |
| | TOTAUX | VT | 3 218 347 | VU | 3 205 870 | VV | 12 478 |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B — ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 2 575 | 2 575 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 713 462 | 713 462 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 308 | 308 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 170 885 | 170 885 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 3 081 | 3 081 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 2 716 268 | 2 716 268 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 11 798 | 11 798 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 35 770 | 35 770 | | |
| TOTAUX | | VY | 3 654 146 | VZ 3 654 146 | | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 16 993 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | | Néant ☐* | Exercice N, clos le : 31 08 2020

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | 103 005 |
| 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 CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | 725 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | 725 | | |
| | 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-NOT-SD) | | | | | | I7 | 9 846 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | YI | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | **TOTAL I** | | | | | | WR | 113 576 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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-SD, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | 4 127 | | | | XA | 78 413 |
| | Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles (44 *sexies*) | L2 | | XF | |
| | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) | L5 | | Pôle de compétitivité hors CIDE (Art. 44 *undecies*) | I6 | | | |
| | Société investissements immobilier cotées (art. 208 C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | | | |
| | ZFU-TE (art. 44 *octies* et *octies* A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 1F | | | |
| | Zone franche d'activité NC (art. 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 | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A) | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B) | YB | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D) | YD | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C) | YC | | | |
| | | | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | **TOTAL II** | | | | | | XH | 78 413 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 35 163 |
| | déficit (II moins I) | XJ | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 35 163 |
| | | XO | |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2020
Extension

MERCURE & RODACH Management et Conseils

| REINTEGRATIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| DEDUCTIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

(10)

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

DGFiP N°2058-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant [X] *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

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

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

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

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

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

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

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

* 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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

(11)

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 220 575 | | Affectations aux réserves – Réserves légales | ZB | |
| | | | | – Autres réserves | ZD | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 84 419 | | Dividendes | ZE | 284 419 |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | 20 575 |
| **TOTAL I** | ØF | 304 994 | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 304 994 |

## 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 | 483 034 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | XQ | 122 831 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 16 502 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | |
| | – Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | ST | 59 415 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 681 782 |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | YW | 9 308 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | 9Z | 11 144 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | YX | 20 452 |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | | YY | 146 479 |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | YZ | 137 585 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | ØB | 432 776 |
| | – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | ØS | |
| | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | % |
| | – Numéro de centre agréé * | | XP | | |
| | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 | | ZR | 0 |
| | – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | |
| | – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* | | | RH | |

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☐ *

## 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 12,80 % | 0 % | Plus-value taxables à 19 % (1) [11] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |

| | | Court terme [9] | Long terme [10] : 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | Plus-value taxables à 19 % (1) [11] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | + | | | | |
| | 18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 20 Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) [9] | | | | | |
| | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) [10] | | | | | |
| | CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % [11] | | | | | |

| (A) | (B) (Ventilation par taux) | (C) |
|---|---|---|

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

(12)

# DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N°2059-A 2020
Extension Divers

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils

| Autres éléments : divers | Court terme | Long terme | | | Plus-value taxables à 19% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

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

DGFiP N° 2059-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant ☒ *

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

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

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

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | | N - 3 | | | | |
| | | N - 4 | | | | |
| | | N - 5 | | | | |
| | | N - 6 | | | | |
| | | N - 7 | | | | |
| | | N - 8 | | | | |
| | | N - 9 | | | | |
| | TOTAL 2 | | | | | |

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

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

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils 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 titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ . | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ . | |

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

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

(15)

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

DGFiP N°2059-D-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : MERCURE & RODACH Management et Conseils — Néant ☒ *

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

# DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E-SD 2020

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise: MERCURE & RODACH Management et Conseils | | | Néant ☐* |
| Exercice ouvert le: 01092019 et clos le: 31082020 | | Données en nombre de mois | 1 \| 2 |
| **DÉCLARATION DES EFFECTIFS** | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| | Dont apprentis | YF | |
| | Dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| **CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE** | | | |
| **I - Chiffre d'affaires de référence CVAE** | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | 868 738 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| | **TOTAL 1** | OX | 868 738 |
| **II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | 3 833 |
| 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 | 3 833 |
| **III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | | |
| Achats | | ON | 143 099 |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | 71 763 |
| 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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | 23 954 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| | **TOTAL 3** | OJ | 238 816 |
| **IV - Valeur ajoutée produite** | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 633 755 |
| **V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les 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° 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | 633 755 |

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

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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | / / | | GZ | / / |
| Date de cessation | | | | HR | / / |

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

DGFiP N°2059-F-SD 2020

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31082020

N° SIRET 4 3 9 3 4 8 9 8 8 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MERCURE & RODACH Management et Conseils

ADRESSE (voie) 65 AVENUE PAUL DOUMER

CODE POSTAL 75116 VILLE Paris

| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 1073 |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 0 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.A.R.L. Dénomination RSGA CONSEILS

N° SIREN (si société établie en France) 532153319 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 1073

Adresse : N° Voie 50 rue de monceau

Code Postal 75008 Commune PARIS 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 Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

| 2020 | Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI | 2464 |
|---|---|---|

*(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)*

**I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice**

**A- Règles de droit commun**

| | | |
|---|---|---|
| Charges financières nettes de l'exercice | a | |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | c | |

**B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé**

| | | |
|---|---|---|
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise | d | |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé | e | |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x ( c ) | f | |

**C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation**

| | | |
|---|---|---|
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres | h | |

**II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report**

**A- Suivi des charges financières nettes en report**

| | | |
|---|---|---|
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i | |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice | j | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice : (c) – (f) ou (g) + 1/3 x (h) | k | |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k) | l | |

**B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report**

| | | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | |

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c) – (f)

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

| 2020 | **Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit** | 2468 |
|---|---|---|

*(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)*

**1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %**

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Actif, bien ou service, famille de biens ou services | Dénomination | Date de premier exercice de l'option | Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent | Résultat net de l'exercice | Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice | Résultat net imposable à taux réduit | |
| | | | | | | imputé sur le déficit de l'exercice 7a | imposé à 10 % 7b |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Total** | | | | | | | |

**2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI**

| | Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI | Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

**3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement**

| | Date de l'agrément | Résultat net imposable à taux réduit sous agrément |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N°2059-G-SD 2020

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

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31082020

N° SIRET 4 3 9 3 4 8 9 8 8 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MERCURE & RODACH Management et Conseils

ADRESSE (voie) 65 AVENUE PAUL DOUMER

CODE POSTAL 75116 VILLE Paris

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

Forme juridique SAS Dénomination FICO GESTION

N° SIREN (si société établie en France) 343857405 % de détention 100,00

Adresse : N° 65 Voie AVENUE PAUL DOUMER

Code Postal 75116 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2020

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

| Exercice ouvert le | 01092019 | et clos le | 31082020 | Régime simplifié d'imposition | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| SI PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| MERCURE & RODACH Management et Conseils<br>65 AVENUE PAUL DOUMER<br>75116 Paris | |
| SIRET 4 3 9 3 4 8 9 8 8 0 0 0 2 3 | Mél : contact@mercurerodach.fr |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITÉ

| Activités exercées | SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
|---|---|---|---|

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

**1 Résultat fiscal**

| Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%* | | Bénéfice imposable à 28% | 35 163 | Déficit | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bénéfice imposable à 15% | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | |

**2 Plus-values**

| 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**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A | | Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies* | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* | | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | | Autres dispositifs | |
| Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* | | | | | |

| Société d'investissement immobilier cotée | | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% | |
|---|---|---|---|---|---|

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

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

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 — Nom / Adresse — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
|---|---|
| MREC<br>65 avenue Paul Doumer<br>75116 PARIS Tél: 0153837010 | Tél: |
| OGA/OMGA / Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: 07112020 Lieu: Paris |
| | Qualité et nom du signataire: Président SYLVAIN SZNEK |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | Signature: |

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

SAGE Experts-comptables janvier 2020

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD

2020

*Formulaire obligatoire*

*(art 223 du Code général des impôts)*

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

### 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 | 284 419 | 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 distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | 284 419 |
| 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)* | 284 419 |

### 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, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| RSGA CONSEILS<br>65 AVE PAUL DOUMER 75116 PARIS | 1073 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### J DIVERS

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

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

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

| REMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | 432 776 | 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 | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2020