RCS : LE MANS
Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00724
Numéro SIREN : 831 744 164
Nom ou dénomination : ABC INFORMATIQUE 72

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2020 sous le numéro de dépôt 2494

ABC INFORMATIQUE 72

6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 - LA BAZOGE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

FRANCE COMPTABILITE

57 ROUTE DE CANTA GALLET
06200 NICE
Tel : 04 97 11 88 50 - Fax : 04 97 11 88 89
michel.ivanier@sofial-groupe.fr

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3
Bilan Passif 4
Comptes de Résultat 5
Détails 6

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion 11

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 12

ANNEXE COMPTABLE

Eléments de l'annexe 13

LIASSES FISCALES

Liasses Fiscales 22

Bilan actif

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	480,00		480,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**480,00**	**0,00**	**480,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	16 994,68		16 994,68	2 631,80
Autres	169,66		169,66	442,37
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 586,42		9 586,42	13 969,08
Charges constatées d'avance	225,00		225,00	450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 975,76**	**0,00**	**26 975,76**	**17 493,25**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**27 455,76**	**0,00**	**27 455,76**	**17 493,25**

Bilan passif

		31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital	(dont versé : 3 000,00)	3 000,00	3 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecarts d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale		300,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres		1 721,94	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 854,28	2 021,94
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**13 876,22**	**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0,00**	**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**0,00**	**0,00**
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		32,28	2 226,97
Emprunts et dettes financières divers		2 988,21	4 477,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Fournisseurs et comptes rattachés		1 319,86	3 059,88
Dettes sociales		2 486,95	
Dettes fiscales		6 752,24	2 062,95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			
Autres dettes			644,00
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES		**13 579,54**	**12 471,31**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL		**27 455,76**	**17 493,25**

Compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
Production vendue	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1,00	0,00	8,61	0,03	-7,61	-88,39
	53 950,60	**100,00**	**27 226,78**	**100,03**	**26 723,82**	**98,15**
CONSOMMATION						
Achats de marchandises	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.	13 322,76	24,69	10 500,12	38,58	2 822,64	26,88
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	12 616,81	23,39	11 885,16	43,67	731,65	6,16
	29 943,97	**55,50**	**24 509,82**	**90,05**	**5 434,15**	**22,17**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	91,25	0,17	287,00	1,05	-195,75	-68,21
Salaires et traitements	9 500,00	17,61			9 500,00	100
Charges sociales	3 972,07	7,36			3 972,07	100
Amortissements et provisions						
Autres charges	26,03	0,05	1,36	0,00	24,67	NS
	13 589,35	**25,19**	**288,36**	**1,06**	**13 300,99**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Opérations en commun	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Produits financiers						
Charges financières						
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			49,66	0,18	-49,66	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
BENEFICE	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						

Détail du bilan actif

	Brut	Amort. dépr.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres	**480,00**		**480,00**	
Depots et caution. verses	480,00		480,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**480,00**	**0,00**	**480,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	**16 994,68**		**16 994,68**	**2 631,80**
Clients	16 994,68		16 994,68	2 631,80
Autres	**169,66**		**169,66**	**442,37**
Tva deduc./achats fr.g. 20%	139,66		139,66	299,81
Tva sur fnp	30,00		30,00	35,23
Tva factures non parv				107,33
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	**9 586,42**		**9 586,42**	**13 969,08**
Banque	9 586,42		9 586,42	13 969,08
Charges constatées d'avance	**225,00**		**225,00**	**450,00**
Charges constatees d avance	225,00		225,00	450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 975,76**	**0,00**	**26 975,76**	**17 493,25**
TOTAL GENERAL	**27 455,76**	**0,00**	**27 455,76**	**17 493,25**

Détail du bilan passif

	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000,00)	**3 000,00**	**3 000,00**
Capital	3 000,00	3 000,00
Réserves		
Réserve Légale	**300,00**	
Reserve legale	300,00	
Autres	**1 721,94**	
Autres reserve	1 721,94	
Report à nouveau		
Compte de resultat	0,00	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**8 854,28**	**2 021,94**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 876,22**	**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**0,00**	**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**0,00**	**0,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**32,28**	**2 226,97**
Carte bleue	32,28	2 226,97
Emprunts et dettes financières diverses	**2 988,21**	**4 477,51**
Associes comptes courants	2 988,21	4 477,51
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	**1 319,86**	**3 059,88**
Fournisseurs	1 139,86	2 848,48
Factures non parvenues	180,00	211,40
Dettes sociales	**2 486,95**	
Personnel	1 184,85	
Securite sociale	706,00	
Caisse retraite non cadre	453,60	
Prevoyance	142,50	
Dettes fiscales	**6 752,24**	**2 062,95**
Impots societe	1 563,00	357,00
Tva a payer	2 305,00	1 155,00
Tva collectee 20%	2 831,99	550,95
Etat autres charges a payer	52,25	
Autres dettes		**644,00**
Avoirs a etablir	0,00	644,00

Détail du bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
	Net	Net
TOTAL DETTES	**13 579,54**	**12 471,31**
TOTAL PASSIF	**27 455,76**	**17 493,25**

Détail du compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Vente de marchandises	**2 493,55**	**4,62**	**2 547,51**	**9,36**	**-53,96**	**-2,12**
Ventes marchadises 20%	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
Production vendue	**51 456,05**	**95,38**	**24 670,66**	**90,64**	**26 785,39**	**108,57**
Prestation de services 20%	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
Autres produits	**1,00**	**0,00**	**8,61**	**0,03**	**-7,61**	**-88,39**
Pdts divers gestion courante	1,00	0,00	8,61	0,03	-7,61	-88,39
	53 950,60	**100,00**	**27 226,78**	**100,03**	**26 723,82**	**98,15**
CONSOMMATION						
Achats de marchandises	**4 004,40**	**7,42**	**2 124,54**	**7,81**	**1 879,86**	**88,48**
Achats marchandises 20%	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
Mat. premières et autres approv.	**13 322,76**	**24,69**	**10 500,12**	**38,58**	**2 822,64**	**26,88**
Achats fournitures et services	6 395,92	11,86	5 306,48	19,50	1 089,44	20,53
Achats fournitures et services	6 926,84	12,84	5 193,64	19,08	1 733,20	33,37
Autres achats et charges externes	**12 616,81**	**23,39**	**11 885,16**	**43,67**	**731,65**	**6,16**
Fourn. entret. & petit equipt	0,00		844,88	3,10	-844,88	-100,00
Fournitures de bureau	576,10	1,07	408,10	1,50	168,00	41,17
Location immobiliere	1 023,52	1,90	0,00		1 023,52	100,00
Location materiel	156,89	0,29	60,00	0,22	96,89	161,48
Location logiciel	0,00		15,00	0,06	-15,00	-100,00
assurances	225,00	0,42	181,85	0,67	43,15	23,73
Documentation	24,99	0,05	200,00	0,73	-175,01	-87,51
Honoraires	1 540,00	2,85	1 500,00	5,51	40,00	2,67
Frais d actes et contentieux	297,48	0,55	125,72	0,46	171,76	136,62
Plublicite annonces	1 375,58	2,55	2 569,43	9,44	-1 193,85	-46,46
Catalogue et imprimés	756,07	1,40	431,89	1,59	324,18	75,06
Frais de transports sur achats	0,00		36,00	0,13	-36,00	-100,00
Deplacements, missions, recep.	5 847,62	10,84	4 572,16	16,80	1 275,46	27,90
Affranchissements	9,36	0,02	25,08	0,09	-15,72	-62,68
Telephone	540,17	1,00	649,67	2,39	-109,50	-16,85
Services bancaires	244,03	0,45	265,38	0,98	-21,35	-8,05
	29 943,97	**55,50**	**24 509,82**	**90,05**	**5 434,15**	**22,17**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	**91,25**	**0,17**	**287,00**	**1,05**	**-195,75**	**-68,21**
Taxe formation continue	91,25	0,17	0,00		91,25	100,00
Cfe	0,00		287,00	1,05	-287,00	-100,00
Salaires et traitements	**9 500,00**	**17,61**			**9 500,00**	**100**
Salaires bruts	9 500,00	17,61	0,00		9 500,00	100,00
Charges sociales	**3 972,07**	**7,36**			**3 972,07**	**100**
Cotisations urssaf	2 855,10	5,29	0,00		2 855,10	100,00
Cotisations retraite cadre	574,37	1,06	0,00		574,37	100,00
Prevoyance	142,60	0,26	0,00		142,60	100,00
Stages	400,00	0,74	0,00		400,00	100,00
Autres charges	**26,03**	**0,05**	**1,36**	**0,00**	**24,67**	**NS**

Détail du compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
Charges divers. gest. courante	26,03	0,05	1,36	0,00	24,67	NS
	13 589,35	**25,19**	**288,36**	**1,06**	**13 300,99**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
RESULTAT FINANCIER						**0,00**
RESULTAT COURANT	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Charges exceptionnelles			**49,66**	**0,18**	**-49,66**	**-100,00**
Penalites amendes non deduct.	0,00		49,66	0,18	-49,66	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
Impôts sur les bénéfices	**1 563,00**	**2,90**	**357,00**	**1,31**	**1 206,00**	**337,82**
Impots sur les benefices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
BENEFICE	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
CHIFFRE D'AFFAIRES	53 949,60	100,00	27 218,17	100,00	26 731,43	98,21
+ Ventes de marchandises	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
- Achats des marchandises vendues	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
MARGE COMMERCIALE	**-1 510,85**	**-2,80**	**422,97**	**1,55**	**-1 933,82**	**-457,20**
+ Production vendue	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**51 456,05**	**95,38**	**24 670,66**	**90,64**	**26 785,39**	**108,57**
- Achats de mat. prem. et approv.	13 322,76	24,69	10 500,12	38,58	2 822,64	26,88
- Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**38 133,29**	**70,68**	**14 170,54**	**52,06**	**23 962,75**	**169,10**
MARGE BRUTE GLOBALE	**36 622,44**	**67,88**	**14 593,51**	**53,62**	**22 028,93**	**150,95**
- Autres achats + charges externes	12 616,81	23,39	11 885,16	43,67	731,65	6,16
VALEUR AJOUTÉE	**24 005,63**	**44,50**	**2 708,35**	**9,95**	**21 297,28**	**786,36**
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, versements assim.	91,25	0,17	287,00	1,05	-195,75	-68,21
- Salaires du personnel	9 500,00	17,61			9 500,00	100
- Charges sociales du personnel	3 972,07	7,36			3 972,07	100
- Rémunération de l'exploitant						
- Charges de l'exploitant						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**10 442,31**	**19,36**	**2 421,35**	**8,90**	**8 020,96**	**331,26**
+ Autres produits de gestion courante	1,00		8,61	0,03	-7,61	-88,39
- Autres charges de gestion courante	26,03	0,05	1,36		24,67	NS
+ Reprises sur amort. et provisions						
- Amortissements et provisions						
+ Transferts de charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
+ Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Transferts de charges						
RESULTAT COURANT	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			49,66	0,18	-49,66	-100,00
+ Transferts de charges						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
- Impôts sur les bénéfices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ABC INFORMATIQUE 72
6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 LA BAZOGE

relatifs à l'exercice 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent par les données suivantes :
• Total du Bilan : 27 456 euros
• Chiffres d'affaires : 53 950 euros
• Résultat net comptable : 8 854 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à NICE
Le 20/03/2020

Michel IVANIER
Expert-comptable

ABC INFORMATIQUE 72

6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 - LA BAZOGE

Exercice en Euros.
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe des comptes annuels

Edité le vendredi 20 mars 2020

FRANCE COMPTABILITE
57 ROUTE DE CANTA GALLET - 06200 - NICE
Tel : 04 97 11 88 50 - Fax : 04 97 11 88 89

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivantsdu Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions légales du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants:

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective.

Le compte charges à répartir a été traité selon les normes du PCG 2005.

Etat des immobilisations

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. techn., matériel et outillage industriels					
Install. gén., agencements, aménagements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières		480,00		480,00	
Total actif immobilisé		**480,00**		**480,00**	

Etat des amortissements

	Montant Début exercice	Dotations	Diminutions	Montant Fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillage industriels				
Install. gén., agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des amortissements				

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Total	**0,00**

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180,00
Dettes fiscales et sociales	52,25
Total	**232,25**

Détail des charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Compte	Montant
FACTURES NON PARVENUES	180,00
- FNP JURIDIQUE	*180,00*
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	54.64
FORMATION CONTINUE	54.64
Total	**234,64**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	225,00
Charges financières	0,00
Charges exceptionnelles	0,00
Total	**225,00**

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	225,00		
Total	**225,00**	**0,00**	**0,00**

cerfa N° 15948 ✱ 01
Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2019

Désignation de l'entreprise : ABC INFORMATIQUE 72 — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 6 CHEMIN DU RIDOIS - 72650 - LA BAZOGE

SIRET : 8 3 1 7 4 4 1 6 4 0 0 0 1 1

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 16

Exercice N clos le 31/12/2019

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *		028		030	
	Immobilisations financières * (1)		040	480	042	480
	Total I (5)		044	480	048	480
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	16995	070	16995
		Autres * (3)	072	170	074	170
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	9586	086	9586
	Charges constatées d'avance *		092	225	094	225
	Total II		096	26976	098	26976
	Total général (I + II)		110	27456	112	27456

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	3000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	300
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	1722
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	8854
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	13876
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	1320
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 2988)	172	12227
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	13579
	Total général (I + II + III)	180	27456

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

✱ Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ABC INFORMATIQUE 72 — Néant ☐*

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

Exercice N clos le 31/12/2019

A – RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires 209	210	2494
	Production vendue	Biens		215	214	
		Services *		217	218	51456
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *				224	
	Subventions d'exploitations reçues				226	
	Autres produits				230	1
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	53951
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	4004
	Variation de stocks (marchandises) *				236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	13323
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)			242	12617
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)			244	91
	Rémunérations du personnel *				250	9500
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	3972
	Dotations aux amortissements *				254	
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259			262	26
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	43533
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	10418
	Produits financiers (III) 280			Charges financières (V)	294	
	Produits exceptionnels (IV)				290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347			300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348				
	Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	1563
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	8854

B – RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	8854	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	1563	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * 248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) 249)	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*) 986		ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A) 987			342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) 981		JEI (44. *sexies* A) 989			
	ZRD (44. *terdecies*) 127		ZRR (44. *quindecies*) 138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) 991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*) 990			
	ZFA (44. *quaterdecies*) 345		Investissements outre-mer 344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)			992		
	Droit divers – Créance due au report en arrière du déficit			346		350
	Droit divers – Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*)			655		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	352	10417	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables * ..... dont imputés sur le résultat :					360
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	370	10417	372

N° 2033-B-SD – (SDNC-DGFiP) - Janvier 2019

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ABC INFORMATIQUE 72 — Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480		482	480	484		486	480	
TOTAL		490		492	480	494		496	480	

II AMORTISSEMENTS

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	
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566	
TOTAL		570		572		574		576	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	Long terme: 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme: 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1) 579			Régularisations 590		583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 *terdecies*)							591	
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : ABC INFORMATIQUE 72 — Néant ☐*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD	780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

☐

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	8400
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	3473
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts) ⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2019

Désignation de l'entreprise: ABC INFORMATIQUE 72			Néant ☑*
Exercice ouvert le: ..... et clos le:		Données en nombre de mois	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
	Dont apprentis	657	
	Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
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)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
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		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n^{os} 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n^{os} 1329-AC et 1329-DEF).		117	

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 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026
Période de référence	024	/ /	160	/ /
Date de cessation				/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs*.

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'annexe III au C.G.I.)

⑥

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2033-F-SD 2019

N° de dépôt

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

(1)

Néant *

Exercice clos le 31/12/2019

SIREN 831744164

Dénomination de l'entreprise ABC INFORMATIQUE 72

Adresse (voie) 6 CHEMIN DU RIDOIS

Code postal 72650 Ville LA BAZOGE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	300

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) M. | Nom patronymique FOURNIER | Prénom(s) ERIC

Nom marital | % de détention 100 | Nb de parts ou actions 300

Naissance : Date 10/09/1969 | N° Département 72 | Commune LE MANS | Pays FRANCE

Adresse : N° 6 | Voie CHEMIN DU RIDOIS

Code Postal 72650 | Commune LA BAZOGE | Pays FRANCE

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

N° 2033-F-SD – (SDNC-DGFiP) - Janvier 2019

(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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

⑦

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N° 2033-G-SD 2019

(1)

Néant ☑*

Exercice clos le 31 12 2019

SIREN 831 744 164

Dénomination de l'entreprise ABC INFORMATIQUE 72

Adresse (voie) 6 CHEMIN DU RIDOIS

Code postal 72650 Ville LA BAZOGE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :	905	

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

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Concepteur : NETexcom Groupe Informatique

(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 figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

cerfa

N° 11084*20

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
2019

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le		et clos le		Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
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:
SIRET	**Mél :**
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		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%		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%					

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	

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

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

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies*		Jeunes entreprises innovantes, 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	

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

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

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'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 DÉSIGNEES 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		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé	

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: Tél:	Nom et adresse du conseil: Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu:
	Qualité et nom du signataire:
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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD

2019

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***		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***		
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): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * 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***

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)		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	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS 2019

NOTICE DU FORMULAIRE N° 2065-SD

NOUVEAUTÉS

• Taux normal d'impôt sur les sociétés abaissé à 31 % pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2019 (BOI-IS-LIQ-10)

Conformément à l'article 84 de la loi n°2017-1837 du 30 décembre 2017 de finances pour 2018, le taux normal d'IS est abaissé de 33 1/3% à 31% pour toutes les entreprises à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2019. Pour les entreprises ayant un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019 (cas des entreprises cessées), le montant du bénéfice taxé au taux normal doit être indiqué dans la case « bénéfice imposable à 33 1/3 % ou à 31 % ». Par ailleurs, il est demandé de préciser le taux d'IS appliqué en annexe libre de la liasse fiscale.

• Création d'une exonération pour les entreprises implantées dans les bassins urbains à dynamiser

Il est prévu une exonération d'impôt sur les bénéfices pour les entreprises créées dans les bassins urbains à dynamiser (BUD) entre le 1er janvier 2018 et le 31 décembre 2020 (art. 44 *sexdecies* du CGI). L'option pour bénéficier de cette exonération doit être notifiée au service des impôts des entreprises auprès duquel est souscrite la déclaration de résultats.

Les entreprises bénéficiant de cette nouvelle exonération doivent cocher la case créée à cet effet sur le formulaire n° 2065-SD (cadre C-3)

• Informations sur la tenue d'une comptabilité informatisée

Les entreprises sont invitées à préciser si leur comptabilité est informatisée. Dans l'affirmative, il convient d'indiquer le nom du logiciel utilisé. Ces informations doivent être portées dans le nouveau cadre créé à cet effet sur le formulaire n° 2065-SD (cadre G).

• Déclaration pays par pays n° 2258-SD (CbC / DAC4)

Les entreprises françaises soumises au dépôt d'une déclaration pays par pays n° 2258-SD doivent remplir le nouveau cadre F du formulaire n° 2065-SD (obligation prévue à l'article 46 *quater*-0 YE du CGI). Ce cadre doit être rempli différemment selon la qualité de la société :

- la société française, tête de groupe, soumise à l'obligation de souscrire la déclaration pays par pays n° 2258-SD (CGI art. 223 *quinquies* C-I-1), doit cocher la case située au paragraphe 1 du cadre F, que la déclaration n° 2258-SD soit souscrite par elle-même ou par une autre entité du groupe. Si elle est soumise au dépôt de cette déclaration mais qu'elle a désigné une autre entité du groupe (située en France ou à l'étranger) pour souscrire la déclaration, elle doit également indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de l'entité désignée au paragraphe 2 du cadre F (a minima la ville et le pays pour l'adresse) ;

- la société française désignée par la société tête de groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD doit cocher la case créée à cet effet au paragraphe 3 du cadre F. Dans ce cas, l'entité désignée doit également indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe (a minima la ville et le pays pour l'adresse).

RAPPELS

La date limite de paiement du solde d'impôt sur les sociétés est fixée au 15 mai pour les exercices clos au 31 décembre étant précisé que le remboursement d'excédent d'impôt sur les sociétés et de contributions assimilées à l'impôt sur les sociétés demandé sur le relevé de solde n° 2572-SD est conditionné au dépôt de la déclaration de résultats.

• Taux d'IS applicable au titre des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2018

À compter des exercices ouverts au 1er janvier 2018, il est rappelé que le taux d'IS à 28% s'applique à l'ensemble des redevables jusqu'à 500 000 € de bénéfices. Au delà, le taux applicable reste de 33 1/3%.

A noter que les PME dont le chiffre d'affaires est inférieur à 7 630 000 € et qui sont détenues pour 75% au moins directement et indirectement par des personnes physiques continuent d'être imposées au taux de 15% pour la fraction de leur bénéfice inférieure à 38 120 € par période de 12 mois.

• Taxation au tonnage

En cas d'option pour le régime de taxation au tonnage pour les entreprises de transport maritime (cf. BOI-IS-BASE-60-40-20), cocher la case prévue à cet effet (en tête du formulaire n° 2065-SD) .

• PME innovantes

Les PME innovantes doivent cocher la case prévue à cet effet (en tête du formulaire n° 2065-SD). Le tableau récapitulatif des investissements réalisés doit être déposé en annexe libre.

OBSERVATIONS

Le formulaire n° 2065-SD et son annexe 2065 *bis*-SD sont servis par toutes les sociétés et personnes morales passibles de l'impôt sur les sociétés, quel que soit le régime d'imposition (réel normal ou réel simplifié).

Une liasse (tableaux nos 2050 à 2059 G pour le réel normal ou 2033 A à G pour le réel simplifié) sera jointe au formulaire.

Le recours à l'un ou à l'autre de ces régimes est matérialisé par une mention portée au niveau de l'en tête du formulaire.

Elle est accompagnée des documents annexes visés dans la présente notice ou dans la notice n° 2032-NOT-SD ou 2033-NOT-SD.

Elle est obligatoirement souscrite par voie électronique (CGI art. 1649 *quater* B *quater*).

RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION - Cadre C

Cadre Résultat fiscal

Le résultat fiscal doit être ventilé en fonction des différents taux applicables à l'entreprise (BOI-IS-LIQ-10).

Pour les sociétés en intégration fiscale, il convient de prendre en compte le chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés membres du groupe.

Cadre Plus-values

- **Plus-value à long terme imposables au taux de 15 %:**

  La case plus-values à long terme imposables à 15 % contient le montant imposable des plus-values à long terme, après les éventuelles imputations des moins-values à long terme ou des déficits.

  Le régime des plus ou moins-values à long terme réalisées au titre des exercices ouverts à compter du 26 septembre 2007 s'applique à la plus ou moins-value résultant de la cession d'un brevet, d'une invention brevetable ou d'un procédé de fabrication industriel qui satisfait aux conditions prévues au 1 de l'article 39 *terdecies* du même code, sous réserve qu'il n'existe pas de liens de dépendance entre l'entreprise cédante et l'entreprise cessionnaire au sens du 12 de l'article 39 du même code. Le régime des plus et moins-values à long terme cesse de s'appliquer à la plus ou moins-value provenant des cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière réalisées à compter du 26 septembre 2007.

- **Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 %:**

  Ce cadre permet de porter sur la déclaration le résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets imposé au taux de 15%. Cette information est nécessaire pour déterminer le montant des acomptes dus par l'entreprise. Ce taux s'applique aux seules sous-concessions des droits de la propriété industrielle éligibles, à la double condition que l'entreprise concédant la licence d'exploitation prise en concession soit la première entreprise bénéficiant à ce titre du régime des plus-values à long terme, et qu'elle apporte la preuve de la réalité économique et de la rentabilité de cette opération (article 126 de la loi n° 2010-1657 du 29 décembre 2010 de finances pour 2011).

- **Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %:**

  Il s'agit notamment du montant net des plus et moins-values à long terme afférentes à des titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées réalisées au cours d'exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007 (art. 219 I a du CGI).

- **Autres plus-values imposables au taux de 19 %:**

  Il s'agit notamment:

  * des plus-values latentes imposées lors d'option pour le régime des sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208 C du CGI);

* des plus-values réalisées en cas de cession de locaux professionnels ou de terrains à bâtir, situés dans certaines zones géographiques, sous condition de transformation en logements ou de construction de logements, lorsque ces cessions sont réalisées au profit de sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés dans les conditions de droit commun, de certaines sociétés foncières spécialisées (SIIC, SPPICAV, SCPI…), d'organismes en charge du logement social ou de sociétés civiles de constructions-vente bénéficiant du régime fiscal de l'article 239 *ter* du CGI (art. 210 F du CGI);

* des plus-values latentes imposées lors de la transformation d'une société soumise à l'impôt sur les sociétés en sociétés de placement à prépondérance immobilière à capital variable (art. 219 IV alinéa 2 et 208-3° *nonies* du CGI).

- **Plus-values à long terme imposables au taux de 0%:**

  Il s'agit des plus-values à long terme réalisées sur les titres de participation (art. 219 I a *quinquies* du CGI).

- **Plus-values exonérées art. 238 *quindecies* du CGI:**

  Il s'agit du montant des plus-values exonérées à l'occasion de la cession d'une branche complète d'activité dans les conditions prévues à l'article 238 *quindecies* du CGI.

Cadre Abattements et exonérations

- **Autres dispositifs**

  Il s'agit notamment des sociétés unipersonnelles d'investissement à risque (art. 208 D du CGI), ou de l'exonération liée aux bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies* du CGI).

- **Option pour les crédits d'impôt outre-mer (articles 244 *quater* X et 244 *quater* W du CGI)**

  Les entreprises qui entendent bénéficier du crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif doivent formaliser leur option sur la déclaration de résultats n° 2065-SD (cf. BOI-BIC-RICI-10-160-10). Les entreprises ou organismes, quel que soit leur chiffre d'affaires, qui souhaitent bénéficier du crédit d'impôt dans le secteur du logement social doivent également porter leur option sur le formulaire n° 2065-SD (cf. BOI-IS-RICI-10-70-10).

- **Bénéfice ou déficit exonéré**

  Les entreprises doivent mentionner le montant des exonérations et abattements pratiqués dans le cadre des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches. Le total de ces sommes est égal aux sommes mentionnées au tableau n° 2058-A-SD, ligne XF et ventilées obligatoirement dans les cases K9, L2, L5, L6, K3, OV, 1F, XC, PA et PC ou au tableau n° 2033-B-SD, ligne 342.

  Pour bénéficier des exonérations ou abattements, les entreprises doivent joindre à leur formulaire les états mentionnés sur la notice n° 2032-NOT-SD (réel) ou n° 2033-NOT-SD (RSI). Les éléments rappelés dans la rubrique C3 ne doivent pas être retranchés des résultats figurant dans les rubriques C1 et C2, ces opérations ayant déjà été effectuées dans les tableaux n^{os} 2058-A-SD ou 2033-B-SD.

IMPUTATIONS - Cadre D

Vous pouvez vous reporter utilement à la notice du formulaire n° 2572-SD disponible sur le site www.impots.gouv.fr.

Pour bénéficier d'imputations au titre de revenus mobiliers de source française ou étrangère, joindre au relevé de solde d'impôt sur les sociétés les certificats établis par le comptable public attestant du montant de l'impôt déjà versé ou afférents aux primes de remboursement.

Pour bénéficier d'imputations au titre de revenus auxquels sont attachés, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, joindre au relevé de solde d'impôt sur les sociétés les formulaires n° 2066-SD et mentionner le total figurant au cadre VII de ces formulaires.

CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (art. 234 *nonies* à 234 *quindecies* du CGI) - Cadre E

Elle s'applique aux revenus retirés de la location des locaux situés dans les immeubles achevés depuis quinze ans au moins, au 1er janvier de l'année d'imposition.

Il convient de se reporter à la notice 2032-NOT-SD (réel normal) ou 2033-NOT-SD (réel simplifié d'imposition) pour de plus amples renseignements.

Le montant figurant cadre E du présent formulaire devra être reporté sur le relevé d'acompte n° 2571-SD et sur le relevé de solde n° 2572-SD. Cette contribution est auto liquidée suivant les règles de l'impôt sur les sociétés.

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS - Cadre H

(1) Il s'agit notamment:

* des intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales dont le paiement donne lieu à l'établissement d'un relevé de coupons;

* des produits des parts sociales dans les sociétés à responsabilité limitée et des dividendes payés aux commanditaires dans les sociétés en commandite simple.

Les sociétés en nom collectif, les sociétés en commandite simple, les sociétés créées de fait et les sociétés en participation qui ont opté pour leur assujettissement à l'impôt par prélèvement sur les bénéfices des exercices clos avant que l'option ou la transformation ait pris effet (ou sur des réserves constituées au moyen de ces bénéfices) et qui ont supporté l'impôt sur le revenu, au nom des associés, commandités ou participants.

(2) Il convient de porter dans ce cadre le montant des sommes versées ou avantages alloués au titre de ces distributions au cours de l'exercice.

(3) Ces distributions comprennent essentiellement:

* les rémunérations allouées aux administrateurs et non déductibles pour le calcul du bénéfice;

* les distributions ne résultant pas de décisions régulières des organes compétents de la société, notamment: intérêts excédentaires des comptes courants d'associés, dons et subventions non admis dans les charges, dépenses de caractère somptuaire, rémunérations excessives ou non déclarées, exclues des charges déductibles.

Le détail de ces distributions est à préciser par nature sur les lignes e à h.

(4) Il s'agit des revenus distribués par des sociétés passibles de l'impôt sur les sociétés ou soumises sur option à cet impôt et résultant de décisions régulières des organes compétents (2° du 3 de l'article 158 du CGI).

(5) La société fournit par ailleurs les formulaires individuels visés aux articles 242 *ter* du CGI et 49 H de l'annexe III au même code.

REMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS - Cadre I

Ce cadre concerne les sociétés à responsabilité limitée (SARL) n'ayant pas opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, les sociétés à responsabilité limitée à associé unique (EURL) passibles de l'impôt sur les sociétés de droit ou sur option, les sociétés en commandite par actions (SCA) et les sociétés de personnes, sociétés en nom collectif (SNC), sociétés en commandite simple (SCS), sociétés créées de fait et sociétés en participation (SEP) ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux. S'il est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle.

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

- **RÉMUNÉRATIONS**

  (a) Le montant à mentionner dans cette case correspond au montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

  (b) Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

- **MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)**

  Il s'agit des moins-values taxées au taux de 15%, prévues par l'article 219 I a *ter* et a *quater* du CGI.

  Pour obtenir plus d'explications, consulter la notice n° 2033-NOT-SD, Tableau n° 2033-C-SD, Cadre III.

ABC INFORMATIQUE 72

S.A.S.U

Capital social : 3 000 €

Siege Social : 6 Chemin du Ridois

72650 LA BAZOGE

SIREN : 831 744 164

Approbation des comptes de l'exercice 2019

L'an 2020 le 03 Avril, à La Bazoge,

Je soussigné M. FOURNIER Eric., associé unique et président de la société ABC INFORMATIQUE 72 a pris les décisions ordinaires ci-après relatives à

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 ;
- L'affectation du résultat ;
- Rémunération du président.

Première décision : Approbation des comptes

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 et se soldant par un bénéfice de 8854.28 euros.
L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 0. Euros et l'impôt correspondant s'élevant à 0. Euros.

Deuxième décision : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant 8854.28€, de la manière suivante :

- Autres réserves soit 8854.28€

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il déclare qu'il n'y a jamais eu de dividende de distribué en 2019 et qu'il n'y en aura pas en 2020.

Troisième décision : Rémunération du Président

L'associé unique de la société décide de fixer sa rémunération à hauteur de 18000€ brut pour 2020 pour ses fonctions de président. Pour rappel la rémunération en 2019 a été de 9500€ brut.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associée unique
Eric FOURNIER.

France Comptabilité

ABC INFORMATIQUE 72

6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 - LA BAZOGE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

FRANCE COMPTABILITE
57 ROUTE DE CANTA GALLET
06200 NICE
Tel : 04 97 11 88 50 - Fax : 04 97 11 88 89
michel.ivanier@sofial-groupe.fr

Certifié conforme
E. FOUANIER

ABC INFORMATIQUE 72 S.A.S
6 Chemin du Ridois - 72650 La Bazoge
R.C.S. Le Mans 831 744 164
TVA FR42 831744164

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3
Bilan Passif 4
Comptes de Résultat 5
Détails 6

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion 11

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 12

ANNEXE COMPTABLE

Eléments de l'annexe 13

LIASSES FISCALES

Liasses Fiscales 22

Bilan actif

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	480,00		480,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**480,00**	**0,00**	**480,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	16 994,68		16 994,68	2 631,80
Autres	169,66		169,66	442,37
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 586,42		9 586,42	13 969,08
Charges constatées d'avance	225,00		225,00	450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 975,76**	**0,00**	**26 975,76**	**17 493,25**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**27 455,76**	**0,00**	**27 455,76**	**17 493,25**

Certifié conforme
L'Associé

Bilan passif

		31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital	(dont versé : 3 000,00)	3 000,00	3 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecarts d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale		300,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres		1 721,94	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 854,28	2 021,94
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**13 876,22**	**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0,00**	**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**0,00**	**0,00**
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		32,28	2 226,97
Emprunts et dettes financières divers		2 988,21	4 477,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Fournisseurs et comptes rattachés		1 319,86	3 059,88
Dettes sociales		2 486,95	
Dettes fiscales		6 752,24	2 062,95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			
Autres dettes			644,00
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES		**13 579,54**	**12 471,31**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL		**27 455,76**	**17 493,25**

Compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
Production vendue	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1,00	0,00	8,61	0,03	-7,61	-88,39
	53 950,60	**100,00**	**27 226,78**	**100,03**	**26 723,82**	**98,15**
CONSOMMATION						
Achats de marchandises	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.	13 322,76	24,69	10 500,12	38,58	2 822,64	26,88
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	12 616,81	23,39	11 885,16	43,67	731,65	6,16
	29 943,97	**55,50**	**24 509,82**	**90,05**	**5 434,15**	**22,17**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	91,25	0,17	287,00	1,05	-195,75	-68,21
Salaires et traitements	9 500,00	17,61			9 500,00	100
Charges sociales	3 972,07	7,36			3 972,07	100
Amortissements et provisions						
Autres charges	26,03	0,05	1,36	0,00	24,67	NS
	13 589,35	**25,19**	**288,36**	**1,06**	**13 300,99**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Opérations en commun	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Produits financiers						
Charges financières						
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			49,66	0,18	-49,66	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
BENEFICE	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						

Détail du bilan actif

	Brut	Amort. dépr.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres	**480,00**		**480,00**	
Depots et caution. verses	480,00		480,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**480,00**	**0,00**	**480,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	**16 994,68**		**16 994,68**	**2 631,80**
Clients	16 994,68		16 994,68	2 631,80
Autres	**169,66**		**169,66**	**442,37**
Tva deduc./achats fr.g. 20%	139,66		139,66	299,81
Tva sur fnp	30,00		30,00	35,23
Tva factures non parv				107,33
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	**9 586,42**		**9 586,42**	**13 969,08**
Banque	9 586,42		9 586,42	13 969,08
Charges constatées d'avance	**225,00**		**225,00**	**450,00**
Charges constatees d avance	225,00		225,00	450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 975,76**	**0,00**	**26 975,76**	**17 493,25**
TOTAL GENERAL	**27 455,76**	**0,00**	**27 455,76**	**17 493,25**

Détail du bilan passif

	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000,00)	**3 000,00**	**3 000,00**
Capital	3 000,00	3 000,00
Réserves		
Réserve Légale	**300,00**	
Reserve legale	300,00	
Autres	**1 721,94**	
Autres reserve	1 721,94	
Report à nouveau		
Compte de resultat	0,00	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**8 854,28**	**2 021,94**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 876,22**	**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**0,00**	**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**0,00**	**0,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**32,28**	**2 226,97**
Carte bleue	32,28	2 226,97
Emprunts et dettes financières diverses	**2 988,21**	**4 477,51**
Associes comptes courants	2 988,21	4 477,51
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	**1 319,86**	**3 059,88**
Fournisseurs	1 139,86	2 848,48
Factures non parvenues	180,00	211,40
Dettes sociales	**2 486,95**	
Personnel	1 184,85	
Securite sociale	706,00	
Caisse retraite non cadre	453,60	
Prevoyance	142,50	
Dettes fiscales	**6 752,24**	**2 062,95**
Impots societe	1 563,00	357,00
Tva a payer	2 305,00	1 155,00
Tva collectee 20%	2 831,99	550,95
Etat autres charges a payer	52,25	
Autres dettes		**644,00**
Avoirs a etablir	0,00	644,00

Détail du bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
	Net	Net
TOTAL DETTES	**13 579,54**	**12 471,31**
TOTAL PASSIF	**27 455,76**	**17 493,25**

Détail du compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Vente de marchandises	**2 493,55**	**4,62**	**2 547,51**	**9,36**	**-53,96**	**-2,12**
Ventes marchadises 20%	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
Production vendue	**51 456,05**	**95,38**	**24 670,66**	**90,64**	**26 785,39**	**108,57**
Prestation de services 20%	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
Autres produits	**1,00**	**0,00**	**8,61**	**0,03**	**-7,61**	**-88,39**
Pdts divers gestion courante	1,00	0,00	8,61	0,03	-7,61	-88,39
	53 950,60	**100,00**	**27 226,78**	**100,03**	**26 723,82**	**98,15**
CONSOMMATION						
Achats de marchandises	**4 004,40**	**7,42**	**2 124,54**	**7,81**	**1 879,86**	**88,48**
Achats marchandises 20%	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
Mat. premières et autres approv.	**13 322,76**	**24,69**	**10 500,12**	**38,58**	**2 822,64**	**26,88**
Achats fournitures et services	6 395,92	11,86	5 306,48	19,50	1 089,44	20,53
Achats fournitures et services	6 926,84	12,84	5 193,64	19,08	1 733,20	33,37
Autres achats et charges externes	**12 616,81**	**23,39**	**11 885,16**	**43,67**	**731,65**	**6,16**
Fourn. entret. & petit equipt	0,00		844,88	3,10	-844,88	-100,00
Fournitures de bureau	576,10	1,07	408,10	1,50	168,00	41,17
Location immobiliere	1 023,52	1,90	0,00		1 023,52	100,00
Location materiel	156,89	0,29	60,00	0,22	96,89	161,48
Location logiciel	0,00		15,00	0,06	-15,00	-100,00
assurances	225,00	0,42	181,85	0,67	43,15	23,73
Documentation	24,99	0,05	200,00	0,73	-175,01	-87,51
Honoraires	1 540,00	2,85	1 500,00	5,51	40,00	2,67
Frais d actes et contentieux	297,48	0,55	125,72	0,46	171,76	136,62
Plublicite annonces	1 375,58	2,55	2 569,43	9,44	-1 193,85	-46,46
Catalogue et imprimés	756,07	1,40	431,89	1,59	324,18	75,06
Frais de transports sur achats	0,00		36,00	0,13	-36,00	-100,00
Deplacements, missions, recep.	5 847,62	10,84	4 572,16	16,80	1 275,46	27,90
Affranchissements	9,36	0,02	25,08	0,09	-15,72	-62,68
Telephone	540,17	1,00	649,67	2,39	-109,50	-16,85
Services bancaires	244,03	0,45	265,38	0,98	-21,35	-8,05
	29 943,97	**55,50**	**24 509,82**	**90,05**	**5 434,15**	**22,17**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	**91,25**	**0,17**	**287,00**	**1,05**	**-195,75**	**-68,21**
Taxe formation continue	91,25	0,17	0,00		91,25	100,00
Cfe	0,00		287,00	1,05	-287,00	-100,00
Salaires et traitements	**9 500,00**	**17,61**			**9 500,00**	**100**
Salaires bruts	9 500,00	17,61	0,00		9 500,00	100,00
Charges sociales	**3 972,07**	**7,36**			**3 972,07**	**100**
Cotisations urssaf	2 855,10	5,29	0,00		2 855,10	100,00
Cotisations retraite cadre	574,37	1,06	0,00		574,37	100,00
Prevoyance	142,60	0,26	0,00		142,60	100,00
Stages	400,00	0,74	0,00		400,00	100,00
Autres charges	**26,03**	**0,05**	**1,36**	**0,00**	**24,67**	**NS**

Détail du compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
Charges divers. gest. courante	26,03	0,05	1,36	0,00	24,67	NS
	13 589,35	**25,19**	**288,36**	**1,06**	**13 300,99**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
RESULTAT FINANCIER						**0,00**
RESULTAT COURANT	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
Charges exceptionnelles			**49,66**	**0,18**	**-49,66**	**-100,00**
Penalites amendes non deduct.	0,00		49,66	0,18	-49,66	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
Impôts sur les bénéfices	**1 563,00**	**2,90**	**357,00**	**1,31**	**1 206,00**	**337,82**
Impots sur les benefices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
BENEFICE	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2019		31/12/2018			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
CHIFFRE D'AFFAIRES	53 949,60	100,00	27 218,17	100,00	26 731,43	98,21
+ Ventes de marchandises	2 493,55	4,62	2 547,51	9,36	-53,96	-2,12
- Achats des marchandises vendues	4 004,40	7,42	2 124,54	7,81	1 879,86	88,48
MARGE COMMERCIALE	**-1 510,85**	**-2,80**	**422,97**	**1,55**	**-1 933,82**	**-457,20**
+ Production vendue	51 456,05	95,38	24 670,66	90,64	26 785,39	108,57
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**51 456,05**	**95,38**	**24 670,66**	**90,64**	**26 785,39**	**108,57**
- Achats de mat. prem. et approv.	13 322,76	24,69	10 500,12	38,58	2 822,64	26,88
- Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**38 133,29**	**70,68**	**14 170,54**	**52,06**	**23 962,75**	**169,10**
MARGE BRUTE GLOBALE	**36 622,44**	**67,88**	**14 593,51**	**53,62**	**22 028,93**	**150,95**
- Autres achats + charges externes	12 616,81	23,39	11 885,16	43,67	731,65	6,16
VALEUR AJOUTÉE	**24 005,63**	**44,50**	**2 708,35**	**9,95**	**21 297,28**	**786,36**
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, versements assim.	91,25	0,17	287,00	1,05	-195,75	-68,21
- Salaires du personnel	9 500,00	17,61			9 500,00	100
- Charges sociales du personnel	3 972,07	7,36			3 972,07	100
- Rémunération de l'exploitant						
- Charges de l'exploitant						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**10 442,31**	**19,36**	**2 421,35**	**8,90**	**8 020,96**	**331,26**
+ Autres produits de gestion courante	1,00		8,61	0,03	-7,61	-88,39
- Autres charges de gestion courante	26,03	0,05	1,36		24,67	NS
+ Reprises sur amort. et provisions						
- Amortissements et provisions						
+ Transferts de charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
+ Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Transferts de charges						
RESULTAT COURANT	**10 417,28**	**19,31**	**2 428,60**	**8,92**	**7 988,68**	**328,94**
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			49,66	0,18	-49,66	-100,00
+ Transferts de charges						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	**0,00**	**-49,66**	**-0,18**	**49,66**	**-100,00**
- Impôts sur les bénéfices	1 563,00	2,90	357,00	1,31	1 206,00	337,82
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	**8 854,28**	**16,41**	**2 021,94**	**7,43**	**6 832,34**	**337,91**

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ABC INFORMATIQUE 72
6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 LA BAZOGE

relatifs à l'exercice 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent par les données suivantes :
• Total du Bilan : 27 456 euros
• Chiffres d'affaires : 53 950 euros
• Résultat net comptable : 8 854 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à NICE
Le 20/03/2020

Michel IVANIER
Expert-comptable

ABC INFORMATIQUE 72

6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 - LA BAZOGE

Exercice en Euros.
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe des comptes annuels

Edité le vendredi 20 mars 2020

FRANCE COMPTABILITE
57 ROUTE DE CANTA GALLET - 06200 - NICE
Tel : 04 97 11 88 50 - Fax : 04 97 11 88 89

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivantsdu Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions légales du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants:

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective.

Le compte charges à répartir a été traité selon les normes du PCG 2005.

Etat des immobilisations

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. techn., matériel et outillage industriels					
Install. gén., agencements, aménagements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières		480,00		480,00	
Total actif immobilisé		**480,00**		**480,00**	

Etat des amortissements

	Montant Début exercice	Dotations	Diminutions	Montant Fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillage industriels				
Install. gén., agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des amortissements				

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Total	**0,00**

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180,00
Dettes fiscales et sociales	52,25
Total	**232,25**

Détail des charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Compte	Montant
FACTURES NON PARVENUES	180,00
- FNP JURIDIQUE	*180,00*
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	54.64
FORMATION CONTINUE	54.64
Total	**234,64**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	225,00
Charges financières	0,00
Charges exceptionnelles	0,00
Total	**225,00**

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	225,00		
Total	**225,00**	**0,00**	**0,00**

ABC INFORMATIQUE 72

S.A.S.U

Capital social : 3 000 €

Siege Social : 6 Chemin du Ridois

72650 LA BAZOGE

SIREN : 831 744 164

Approbation des comptes de l'exercice 2019

L'an 2020 le 03 Avril, à La Bazoge,

Je soussigné M. FOURNIER Eric., associé unique et président de la société ABC INFORMATIQUE 72 a pris les décisions ordinaires ci-après relatives à

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 ;
- L'affectation du résultat ;
- Rémunération du président.

Première décision : Approbation des comptes

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 et se soldant par un bénéfice de 8854.28 euros.
L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 0. Euros et l'impôt correspondant s'élevant à 0. Euros.

Deuxième décision : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant 8854.28€, de la manière suivante :

- Autres réserves soit 8854.28€

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il déclare qu'il n'y a jamais eu de dividende de distribué en 2019 et qu'il n'y en aura pas en 2020.

Troisième décision : Rémunération du Président

L'associé unique de la société décide de fixer sa rémunération à hauteur de 18000€ brut pour 2020 pour ses fonctions de président. Pour rappel la rémunération en 2019 a été de 9500€ brut.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associée unique
Eric FOURNIER.