

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 : 1999 B 15590 Numéro SIREN : 424 704 369 Nom ou dénomination : A.B RACING
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2022 sous le numéro de dépôt 165748



20221657482021

DATE DEPOT : 29/12/2022

N° DE DEPOT : 165748

N° GESTION : 1999B15590

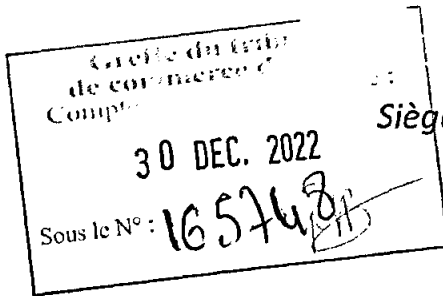
N° SIREN : 424704369

DENOMINATION : A.B RACING

ADRESSE : 9 rue du Faubourg Saint-Honoré 75008 Paris

MILLESIME : 2021

A.B RACING



Société par actions simplifiée

Au capital de 20.000 Euros

*Siège social : 9, rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS*

RCS Paris B 424 704 369

Procès-Verbal en date du 11 janvier 2022 AG EXTRAORDINAIRE D'APPROBATION DES COMPTES

L'an deux mille vingt deux

Le 11 janvier

Les associés d' « A.B RACING », société par actions simplifiée au capital de 20.000 Euros, divisée en 500 actions de 40 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire au siège de la société, sur la convocation de la présidence.

Sont présents ou représentés :

M. Alain BENAÏM à concurrence de 380 actions

SARL FASHION TRADER COMPANY à concurrence de 120 actions
Représentée par son Gérant M. Alain BENAÏM

Total égal au nombre d'actions composant le capital social : 500 actions

Réunissant ensemble la totalité du capital social.

AR AK

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

L'Assemblée est présidée par M. Alain BENAÏM le président.

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

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021
- Quitus à la présidence,
- Affectation du résultat,
- Rémunération présidence,
- Approbation conventions,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le président met à la disposition de l'Assemblée les documents suivants :

- 1° Le texte du projet des résolutions soumises à l'approbation de l'Assemblée,
- 2° L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2021
- 3° Le rapport de gestion établi par la gérance,
- 4° La liste des conventions réglementées.

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

Il signale qu'aucun associé n'a posé par écrit de questions après réception des documents annexés à la convocation.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président donne alors lecture des rapports de la présidence, puis déclare la discussion ouverte et plusieurs observations sont échangées.

Puis plus personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix, les résolutions suivantes :

Première résolution : Approbation des comptes

L'Assemblée générale, après avoir répondu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport. Lesdits comptes se soldant par un déficit de <225.286> Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution : Quitus à la gérance

L'Assemblée générale donne à la présidence quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : Affectation du résultat

L'Assemblée générale approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le déficit de l'exercice de la manière suivante :

- Au Débit du Compte « Report à Nouveau »<225.286> Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital Social 20.000 Euros
 - Réserve Légale 1.140 Euros
 - Autres Réserves 904.766 Euros
 - Report à Nouveau < 952.889>Euros
-

Capitaux Propres <26.984>Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Quatrième résolution : Rémunération et frais de présidence

L'Assemblée générale prend acte que M. Alain BENAÏM n'a perçu aucune rémunération pour sa fonction de Président au cours de cet exercice.

Il sera remboursé, sur justificatifs de ces frais de déplacement et de représentation.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution : Dividendes exercices précédents :

L'Assemblée générale, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Sixième résolution : Approbations Conventions

L'Assemblée générale, annexe aux présentes une liste des conventions visées à l'article L.227-10 du Code du commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Septième résolution : Formalités

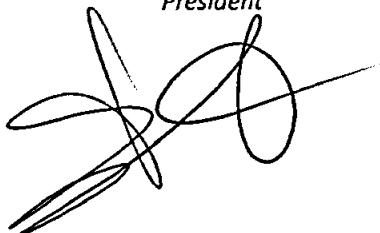
L'Assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur de copies ou l'extrait du procès-verbal des présentes délibérations, en vue de l'accomplissement de toutes formalités légales de publicité

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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

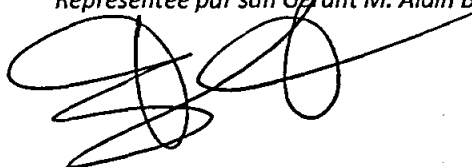
Monsieur Alain BENAÏM

Président

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

SARL FASHION TRADER COMPANY

Représentée par son Gérant M. Alain BENAÏM

A stylized, handwritten signature in black ink, similar in style to the one on the left, with multiple loops and a long horizontal stroke.

A.B RACING

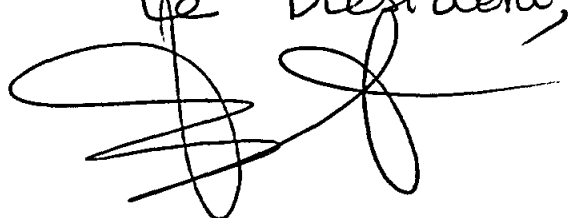
*Société par actions simplifiée
Au capital de 20.000 Euros
Siège social : 9, rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS*

RCS Paris B 424 704 369

LISTE DES CONVENTIONS DE L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DU COMMERCE "APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021"

CONVENTIONS CONCLUES ANTERIEUREMENT ET POURSUITES AU COURS DE L'EXERCICE JUSQU'AU 30/09/2021

SOCIETE	NATURE CONVENTION	DATE DE LA CONVENTION	DATE D'EFFET ET DUREE
SAS A.B RACING	COMPTE COURANT	23/09/2020	Date d'effet : 02/04/2020 Durée : indéterminée Taux ; Moyenne annuelle des taux effectifs moyens pratiqués par les établissements de crédit pour des prêts à taux variable aux entreprises d'une durée initiale supérieure à 2 ans

Le Président,


AB RACING

9, rue du Faubourg Saint Honoré 75008 PARIS

Tél : 06 .84.62.45.07

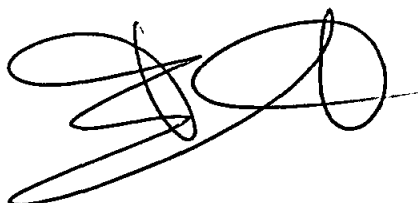
Email : a.benaim@inter-service-mode.fr

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Certifié conforme à l'original

le Président,



*NSO EXTERNALISATION
20, rue de Boulainvilliers
75016 PARIS*



Paris

20, rue de Boulainvilliers
75016 PARIS
Téléphone : 01.56.79.70.80
Télécopie : 01.46.22.01.62

Saint Pierre et Miquelon

4, rue Jacques Cartier
BP 4261
97500 Saint-Pierre et Miquelon
Téléphone : 05.08.41.38.47
Télécopie : 05.08.41.37.64

AB RACING

9, rue du Faubourg Saint-Honoré

75008 PARIS

Siret : 42470436900026

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

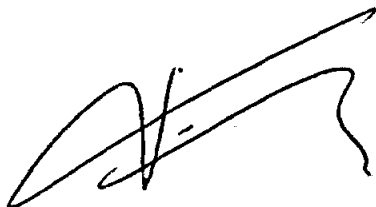
Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS AB RACING relatifs à l'exercice comptable du 01/10/2020 au 30/09/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 760 468 €
- Chiffre d'affaires : 83 983 €
- Résultat net comptable : -225 286 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentations 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 Paris,
Le 10/01/2022



NSO Externalisation
Franck MICHAUD
Expert-Compta

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif Immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	298 551	86 317	212 234	165 107	47 127
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières				7 097	- 7 097
TOTAL (I)	298 551	86 317	212 234	172 204	40 030
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	14 822		14 822		14 822
Clients et comptes rattachés	20 600		20 600	12 754	7 846
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 478		42 478	55 990	- 13 512
. Autres	595		595	417	178
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	468 361		468 361	48 833	419 528
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 379		1 379	9 434	- 8 055
TOTAL (II)	548 234		548 234	127 428	420 806
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	846 785	86 317	760 468	299 632	460 836

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 140	1 140	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	904 766	904 766	
Report à nouveau	-727 604	-630 104	- 97 500
Résultat de l'exercice	-225 286	-97 499	- 127 787
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-26 984	198 302	- 225 286
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		568	- 568
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	660 141	3 998	656 143
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 000		10 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 299	90 451	7 848
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 735	3 197	11 538
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 278	2 449	1 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		668	- 668
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	787 452	101 330	686 122
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	760 468	299 632	460 836

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 089	82 895	83 983	11 283	72 700	644,33
Chiffres d'affaires Nets	1 089	82 895	83 983	11 283	72 700	644,33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 472	32 351	- 27 879	-86,18
Autres produits			2	395	- 393	-99,49
Total des produits d'exploitation (I)			88 457	44 028	44 429	100,91
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			242 366	140 059	102 307	73,05
Impôts, taxes et versements assimilés			2 895	3 012	- 117	-3,88
Salaires et traitements				5 400	- 5 400	-100
Charges sociales				2 386	- 2 386	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 449	20 772	40 677	195,83
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			381	99	282	284,85
Total des charges d'exploitation (II)			307 091	171 729	135 362	78,82
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-218 634	-127 700	- 90 934	71,21
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			124	5 572	- 5 448	-97,77
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			124	5 572	- 5 448	-97,77
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			6 333	3 953	2 380	60,21
Différences négatives de change			318	17 212	- 16 894	-98,15
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			6 851	21 165	- 14 514	-68,58
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 527	-15 593	9 066	58,14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-225 161	-143 293	- 81 868	57,13

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 250	222 866	- 186 616	-83,73
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	36 250	222 866	- 186 616	-83,73
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445	852	- 407	-47,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	35 930	176 220	- 140 290	-79,61
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 375	177 072	- 140 697	-79,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-125	45 793	- 45 918	-100,27
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+II+V+VII)	124 831	272 466	- 147 635	-54,18
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	350 117	369 966	- 19 849	-5,37
RESULTAT NET	-225 286	-97 499	- 127 787	131,08
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et les règlements CRC suivants :

- 2000-06 concernant les passifs ;
- 2002-10 et 2003-07 concernant l'amortissement et la dépréciation des actifs ;
- 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue, sur la base du montant d'acquisition déduction faite de la valeur résiduelle estimée à la fin de la durée d'utilisation.

Il est précisé ci-dessous, les immobilisations qui ont fait l'objet d'une décomposition et les modalités qui ont été appliquées :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------------|
| • Matériel et outillage | 5 ans en linéaire |
| • Installation, agencement | 8 ans en linéaire |
| • Matériel de transport | 4 ans en linéaire |
| • Matériel de bureau et informatique | de 3 à 9 ans en linéaire |
| • Mobilier | 7 ans en linéaire |
| • Cheptel | 3 ou 5 ans en linéaire |

Il est tenu compte d'une valeur résiduelle dans le cas d'une détention plus courte que la durée de vie économique de l'immobilisation et dans la mesure où un marché permet une estimation suffisamment fiable de cette immobilisation en fin de durée d'utilisation.

Le montant des amortissements par catégorie est donné dans le tableau « Etat des amortissements ».

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Pour les titres immobilisés, la valeur d'inventaire est calculée selon la méthode « FIFO ».

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le montant des provisions par catégories est donné dans le tableau « Etat des provisions » ci-après.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DE L'ANNEXE

CIRCONSTANCES EMPECHANT LA COMPARAISON

Néant.

DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS COMPTABLES

Néant.

DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS FISCALES

Néant.

AJUSTEMENT DES MODALITES DE CALCUL

Néant.

EVENEMENTS SURVENUS APRES LA CLOTURE

Néant.

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Mesures sanitaires COVID 19

La crise liée au COVID 19 n'a, à la date de clôture des comptes, pas eu d'effet sur l'activité de la société.

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, il n'est pas possible d'évaluer son impact à la date d'établissement de ces comptes.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES

Néant.

AUTRES ENGAGEMENTS.

Non communiqués.

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	961		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	20 126		
Autres installations, agencements, aménagements	16 676		
Matériel de transport	16 183		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	164 416		144 505
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	218 361		144 505
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	7 097		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	7 097		
TOTAL GENERAL	225 458		144 505

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions		961		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		20 126		
Autres installations, agencements, aménagements			18 676	16 676
Matériel de transport			11 504	11 504
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 679	270 371	270 371
Emballages récupérables et divers		38 550		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		64 316	298 551	298 551
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		7 097		
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		7 097		
TOTAL GENERAL		71 413	298 551	298 551

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	961		961	
Installations générales, agencements divers	20 126		20 126	
Matériel de transport	8 399	4 150		12 549
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 066		4 679	11 387
Emballages récupérables et divers	7 703	57 299	2 620	62 381
TOTAL	53 254	61 449	28 386	86 317
TOTAL GENERAL	53 254	61 449	28 386	86 317

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	4 150				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers	57 299				
TOTAL	61 449				
TOTAL GENERAL	61 449				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	20 600	20 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	42 478	42 478	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	595	595	
Débiteurs divers	1 379	1 379	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	65 051	65 051	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	98 299	98 299		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	14 735	14 735		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 278	4 278		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	660 141	660 141		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	777 452	777 452		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	69 855			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	14 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	14 000

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 947
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 922
Dettes fiscales et sociales	4 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	53 147

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 379	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 379	

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
21500000 MATERIEL ET OUTILLAG				961	- 961
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE				-961	961
Autres immobilisations corporelles	298 551	86 317	212 234	165 107	47 127
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS				20 126	- 20 126
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 676		16 676	16 676	
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	11 504		11 504	11 504	
21840000 MOBILIER				4 679	- 4 679
21850000 CHEPTEL	229 665		229 665	143 710	85 955
21851000 CHEVAL HARPER	20 706		20 706	20 706	
21851200 CHEVAL MONTY	20 000		20 000		20 000
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS				-20 126	20 126
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		12 549	-12 549	-8 399	- 4 150
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		11 387	-11 387	-11 387	
28184000 AMORT. MOBILIER				-4 679	4 679
28185000 AMORT CHEPTEL		49 144	-49 144	-4 310	- 44 834
28185100 AMORT CHEVAL HARPER		13 237	-13 237	-3 392	- 9 845
Autres immobilisations financières				7 097	- 7 097
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES				7 097	- 7 097
TOTAL (I)	298 551	86 317	212 234	172 204	40 030
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	14 822		14 822		14 822
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	14 822		14 822		14 822
Clients et comptes rattachés	20 600		20 600	12 754	7 846
41100000 CLIENTS	6 600		6 600		6 600
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 000		14 000	12 754	1 246
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 478		42 478	55 990	- 13 512
44562000 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS				11 371	- 11 371
44565100 TVA INTRA COM RECUPEREE				47	- 47
44566000 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	2 462		2 462		2 462
44567000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	36 590		36 590	44 438	- 7 848
44571200 TVA COLLECTEE 20%	1 800		1 800		1 800
44586000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	1 625		1 625	134	1 491
. Autres	595		595	417	178
46710000 AUTRES COMPTES DEBIT./CREDIT.				417	- 417
46730000 FTC	475		475		475
46740000 BH COURTAGE	120		120		120
Disponibilités	468 361		468 361	48 833	419 528
51210000 SOCIETE GENERALE	186 337		186 337	17 322	169 015
51215000 SOCIETE GENERALE DOLLAR	2 871		2 871	3 039	- 168
51220000 FRANCE GALOP	102 866		102 866		102 866
51221000 LE TROT	3 098		3 098		3 098
51240000 MONTE DEI PASCHI	110		110	110	
51270000 CREDIT DU NORD	168 311		168 311	25 065	143 246
51275000 CREDIT DU NORD \$	330		330	349	- 19
53000000 CAISSE	4 437		4 437	2 947	1 490
Charges constatées d'avance	1 379		1 379	9 434	- 8 055
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 379		1 379	9 434	- 8 055
TOTAL (II)	548 234		548 234	127 428	420 806
TOTAL ACTIF (0 à V)	846 785	86 317	760 468	299 632	460 836

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	20 000	20 000	
Réserve légale	1 140	1 140	
10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	1 140	1 140	
Autres réserves	904 766	904 766	
10680000 AUTRES RESERVES	904 766	904 766	
Report à nouveau	-727 604	-630 104	- 97 500
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	-727 604	-630 104	- 97 500
Résultat de l'exercice	-225 286	-97 499	- 127 787
TOTAL (I)	-26 984	198 302	- 225 286
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Découverts, concours bancaires		568	- 568
51860000 BANQUE INTERET COURUS		568	- 568
Associés	660 141	3 998	656 143
45100000 GROUPE	585 339	3 953	581 386
45516000 CCT BENAIM ALAIN	69 855	46	69 809
45580000 ASSOCIES INTERETS COURUS	4 947		4 947
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	10 000		10 000
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS	10 000		10 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 299	90 451	7 848
40100000 FOURNISSEURS	54 377	88 965	- 34 588
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	43 922	1 486	42 436
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 735	3 197	11 538
44562000 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS	10 735		10 735
44566000 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC		1 024	- 1 024
44575100 TVA INTRA		47	- 47
44587000 ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR	4 000	2 126	1 874
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 278	2 449	1 829
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 278	2 449	1 829
Autres dettes		668	- 668
46720000 RELEVÉ CB		62	- 62
46730000 FTC		606	- 606
TOTAL (IV)	787 452	101 330	686 122
TOTAL PASSIF (I à V)	760 468	299 632	460 836

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Production vendue services	1 089	82 895	83 983	11 283	72 700 644,33
70450000 VENTES DE CHEVAUX	1 100		1 100	1 100	N/S
70691000 GAIN DE COURSE EXO		78 774	78 774	78 774	N/S
70691100 GAIN DE COURSE EXO - TR		3 874	3 874	3 874	N/S
70692000 INDEMNITE DE TRANSPORT E		246	246	246	N/S
70831000 CUT OFF PRODUITS ANNEXES				-384	384 -100
70871000 CUT OFF PROD ACT ANNEX.				-4 985	4 985 -100
70871200 PDT ANNEX. 20%	-11		-11	16 652	-16 663 -100,07
Chiffre d'affaires Net	1 089	82 895	83 983	11 283	72 700 644,33

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	4 472	32 351	- 27 879	-86,18
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	4 472	5 951	- 1 479	-24,85
79112000 TRANSFERT CH. 20%		33 000	- 33 000	-100
79130000 CUT OFF TRANSFERT CHARGES		-6 600	6 600	-100
Autres produits	2	395	- 393	-99,49
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	2	395	- 393	-99,49
Total des produits d'exploitation (I)	88 457	44 028	44 429	100,91
Autres achats et charges externes	242 366	140 059	102 307	73,05
60450000 ACHATS CHEVAUX	2	2		N/S
60611000 ELECTRICITE	597	1 835	- 1 238	-67,47
60614000 CARBURANT	375	1 703	- 1 328	-77,98
60630000 ACHATS FOURN. ENTRET. PETIT EQUIPEMEN	967	1 409	- 442	-31,37
60631000 FRAIS HIPPIQUE	1 679	19 466	- 17 787	-91,37
60631100 FRAIS HIPPIQUE CEE		4 227	- 4 227	-100
60640000 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES	176	232	- 56	-24,14
61170000 PENSION ENTRAINEMENT	79 778		79 778	N/S
61171000 PRIME DEBOURRAGE	100		100	N/S
61180000 FRAIS DE COURSE	24 656		24 656	N/S
61181000 FRAIS DE COURSE- TROT	776		776	N/S
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	16 506	32 811	- 16 305	-49,69
61354000 LOCATION PARKING	624	3 398	- 2 774	-81,64
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	132	318	- 186	-58,49
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 429		1 429	N/S
61520000 FRAIS MARECHALERIE	2 596		2 596	N/S
61552000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	11 252	18 824	- 7 572	-40,23
61553000 ENTRETIEN MATERIEL		190	- 190	-100
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	5 916	7 353	- 1 437	-19,54
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	586		586	N/S
62210000 COM ET COURTAGES SUR ACHATS	2 310		2 310	N/S
62220000 COM ET COURTAGES SUR VENTES		14 620	- 14 620	-100
62260000 HONORAIRES	28 150	14 484	13 666	94,35
62265000 HONORAIRES VETERINAIRE	30 353		30 353	N/S
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	2 224	231	1 993	862,77
62280000 DIVERSES REMUN. INTERMEDIAIRES HONOR	895	960	- 65	-6,77
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		241	- 241	-100
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	300	1 094	- 794	-72,58
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS		38	- 38	-100
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS		48	- 48	-100
62480000 TRANSPORTS DIVERS	6 549		6 549	N/S
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	367	259	108	41,70
62570000 RECEPTIONS	2 647	62	2 585	N/S

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	320		320	N/S
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIO	14 032	10 791	3 241	30,03
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	150		150	N/S
62750000 FRAIS SUR EFFETS	4 296	5 138	- 842	-16,39
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	1 627	327	1 300	397,55
Impôts, taxes et versements assimilés	2 895	3 012	- 117	-3,88
63330000 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CO		39	- 39	-100
63511000 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	662	519	143	27,55
63512000 IMPOTS TAXES FONCIERES	78	300	- 222	-74,00
63514000 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	2 155	2 154	1	0,05
Salaires et traitements		5 400	- 5 400	-100
64110000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE		5 400	- 5 400	-100
64130000 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		1 708	- 1 708	-100
64131000 AVANTAGES EN NATURE PRIS		-1 708	1 708	-100
Charges sociales		2 386	- 2 386	-100
64510000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF		1 647	- 1 647	-100
64530000 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT		728	- 726	-100
64540000 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC		13	- 13	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	61 449	20 772	40 677	195,83
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	61 449	20 772	40 677	195,83
Autres charges	381	99	282	284,85
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	381	99	282	284,85
Total des charges d'exploitation (II)	307 091	171 729	135 362	78,82
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-218 634	-127 700	- 90 934	71,21
Différences positives de change	124	5 572	- 5 448	-97,77
76600000 GAINS DE CHANGE	124	5 572	- 5 448	-97,77
Total des produits financiers (V)	124	5 572	- 5 448	-97,77
Intérêts et charges assimilées	6 333	3 953	2 380	60,21
66150000 INTERETS COMPTES COURANTS DEPOTS CR	6 333	3 953	2 380	60,21
Différences négatives de change	318	17 212	- 16 894	-98,15
66600000 PERTES DE CHANGE	318	17 212	- 16 894	-98,15
Total des charges financières (VI)	6 651	21 165	- 14 514	-68,58
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-6 527	-15 593	9 066	58,14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-225 161	-143 293	- 81 868	57,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 250	222 866	- 186 616	-83,73
77500000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM.ACTIF CEDES	36 250	222 866	- 186 616	-83,73
Total des produits exceptionnels (VII)	36 250	222 866	- 186 616	-83,73
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445	852	- 407	-47,77
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	445	852	- 407	-47,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	35 930	176 220	- 140 290	-79,61
67520000 VAL NET COMPT ELEM.ACTIF CEDES CORP	35 930	176 220	- 140 290	-79,61
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 375	177 072	- 140 697	-79,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-125	45 793	- 45 918	-100,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	124 831	272 466	- 147 635	-54,18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	350 117	369 966	- 19 849	-5,37
RESULTAT NET	-225 286	-97 499	- 127 787	131,06

Désignation de l'entreprise : <u>AB RACING</u>		1 2				
Adresse de l'entreprise <u>9 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>1 2 </u>				
Numéro SIRET * <u>4 2 4 7 0 4 3 6 9 0 0 0 2 6</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>3 0 0 9 2 0 2 1 </u>				
		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	AG		
		Fonds commercial (I)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	86 317	212 234
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières *		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	86 317	212 234	
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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	14 822	14 822
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	20 600	20 600
		Autres créances (3)	BZ	CA	43 073	43 073
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	468 361	468 361	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 379	1 379	
	TOTAL (III)	CJ	CK	548 234	548 234	
	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	1A	86 317	760 468	
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 : *		Stocks :		Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise **AB RACING**Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000...)	DA	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 140
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	904 766
	Report à nouveau	DH	(727 604)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(225 286)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(26 984)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	660 141
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	10 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	98 299
	Dettes fiscales et sociales	DY	19 012
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	787 452
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	760 468
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		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	787 452
	(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.

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

DGFIP N° 2052-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>AB RACING</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	1 089	FH	82 895	FI	83 983
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 089	FK	82 895	FL	83 983	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	4 472		
	Autres produits (1) (11)				FQ	2		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	88 457
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	242 366
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	2 895
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements *			GA	61 449	
			- dotations aux provisions			GB		
						GC		
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	381
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	307 091
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG	(218 634)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	124
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	124
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	6 333
	Différences négatives de change						GS	318
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	6 651
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(6 527)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)							GW	(225 161)

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		AB RACING		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	36 250		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	36 250		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	445		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	35 930		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	36 375		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(125)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	124 831		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	350 117		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(225 286)		
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)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	6 333	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	4 472	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
CESSIONS CHEVAUX			35 930	36 250			
AMENDES			445				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

Désignation de l'entreprise AB RACING										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
										3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	961	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	20 126	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	16 676	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	16 183	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE	164 416	LF		LG	144 505
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	218 361	LO		LP	144 505	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	7 097	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	7 097	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	225 458	OH		OJ	144 505		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				par virement de poste à poste		3		4		4	
				1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CO		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	961	MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM	20 126	MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	16 676	MR	16 676	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	4 679	MT	11 504	MU	11 504	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV	38 550	MW	270 371	MX	270 371	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	64 316	NH	298 551	NI	298 551	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW	
Autres participations		IO		OX		OY		OZ			
Autres titres immobilisés		1I		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		1J		2E	7 097	2F		2G			
TOTAL IV		1J		2J	7 097	2K		2L			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14		OK	71 413	OL	298 551	OM	298 551		

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2021

Exercice N clos le 3 0 0 9 2 0 2 1

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 : AB RACING

Néant ☒ *

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)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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.

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

Désignation de l'entreprise AB RACINGNéant ☐ *

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		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I									
TOTAL II									
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 aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	961	QA		QB	961	QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	20 126	QE		QF	20 126	QG	
	Matériel de transport	QH	8 399	QI	4 150	QJ		QK	12 549
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16 066	QM		QN	4 679	QO	11 387
	Emballages récupérables et divers	QP	7 703	QR	57 299	QS	2 620	QT	62 381
TOTAL III		QU	53 254	QV	61 449	QW	28 386	QX	86 317
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	53 254	ØP	61 449	ØQ	28 386	ØR	86 317

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incor- porelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
	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 venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (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 amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		AB RACING		Néant ☒	
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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- 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

Désignation de l'entreprise : AB RACING				Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	20 600	20 600			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (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				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	42 478	42 478		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	595	595			
	Charges constatées d'avance	VS	1 379	1 379			
	TOTAUX		VT	65 051	VU	65 051	VV
RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	98 299	98 299			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	14 735	14 735			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	4 278	4 278			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	660 141	660 141			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	777 452	VZ	777 452		
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques	VL	69 855	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Désignation de l'entreprise AB RACING				Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐		Exercice N clos le : 3 0 0 9 2 0 2 1				
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WA		
	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	1 675		WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	2 155		XE	3 830	
	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. 249 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	445	
	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)										17		
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)								18		
			- imposées au taux de 0 %								ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme								WN		
			- 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 CGI)		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		MB					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3		
										TOTAL I	WR	4 275	
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *											WS	225 286	
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)											WT		
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		
			- imposées au taux de 0 %								WH		
			- imposées au taux de 19 %								WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs								XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										16		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales *			((Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					2A			XA		
Produit net des actions et parts d'intérêts :													
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 difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (44 septies)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)		L5		XF	
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)		QV	Société investissements immobiliers cibles (art. 248 C)		K3	Zone de restructuration de la dette (44 septies)		PA			
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quaterdecies)			Bassin d'emploi à dynamiser (art. 44 quaterdecies)		1F	Zone franche d'activité XI (art. 44 quaterdecies)		XC			
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 quaterdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quaterdecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 quaterdecies)		PB					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)											XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle mutuelle de conduite (art. 39 decies F)		YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YC		)		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI			XG	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)		YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YL				
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)		XI					
						déficit (II moins I)					XJ	221 011	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *								ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *											XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN			XO	221 011	

Désignation de l'entreprise AB RACING			Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	92 818
Déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	92 818
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	221 011
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	313 829
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e 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 W1		ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>AB RACING</u>										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(630 104)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(97 499)		- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE						
					Autres répartitions	ZF						
	TOTAL I	ØF	(727 604)		Report à nouveau	ZG	(727 604)					
								TOTAL II	ZH	(727 604)		
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 ACTIFS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance								YT	105 313		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8	17 262	XQ	17 262		
	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU	586		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	63 932		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES		ST	55 274		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	242 366		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YW	662		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS		YZ	2 233		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								YX	2 895		
TVA	- Montant de la TVA collectée								YY	5 483		
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								YZ	48 150		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *								ØB			
	- 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	1,13 %		
	- 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								RII			
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).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : AB RACING

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*	1	Materiel et outil	961	961		
	2	Instal./agenc.div	20 126	20 126		
	3	Mobilier	4 679	4 679		
	4	Cheptel	18 550	2 565		15 985
	5	Cheval monty	20 000	56		19 944
	6	Depots & cautionn	6 718			6 718
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
(7)		(8)	(9)	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	(10)
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4	16 250	265	265			
	5	20 000	56	56			
	6	6 718					
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	20	CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 13 à 16) colonne (9)		321			
		CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 17 à 19) colonne (9)					
		CADRE C autre plus-value (moins-value) (10)					

* 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 IA, 208 C et 210 F du CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : AB RACING

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①.
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①.

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

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
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	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
	À 19 %, 16,5% ① ou à 15 %	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 % ②		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes N						
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

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

DGFIP N°2059-D-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : **AB RACING**

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 - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	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 * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)

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

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

Désignation de l'entreprise: AB RACING										Néant ☒		
Exercice ouvert le: 01102020 et clos le: 30092021								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		
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		
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		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE		
Subventions d'exploitation reçues										OF		
Variation positive des stocks										OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT		
TOTAL 2										OM		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾												
Achats										ON		
Variation négative des stocks										OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OY		
TOTAL 3										OJ		
IV - Valeur ajoutée produite												
Calcul de la valeur ajoutée										(total 1 + total 2 - total 3)	OG	
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		
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		
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.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2021

1/1 (1)

Néant ☐ *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30092021 N° SIRET 42470436900026

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AB RACING

ADRESSE (voie) 9 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL 75008 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	120
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	380

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination	FASHION TRADER COMPANY	
N° SIREN (si société établie en France)	449542588	% de détention	24,00
Nb de parts ou actions	120		
Adresse :	N°	Voie	ROUTE DE MONTGROSSIN LE MANOIR DE COMELLES
Code Postal	60560	Commune	ORRY-LA-VILLE
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			

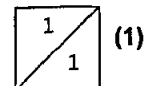
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			

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	BENAIM	Prénom(s)	ALAIN
Nom marital		% de détention	76,00	Nb de parts ou actions	380
Naissance:	Date	25/11/1954	N° Département	Commune	OUJDA
Pays	MAROC				
Adresse :	N°	Voie	ROUTE MANON MONTGROSSIN ABBAYE DE COMELLES		
Code Postal	60560	Commune	ORRY-LA-VILLE		
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					



Néant ☒ *

N° de dépôt

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

EXERCICE CLOS LE

30092021

N° SIRET

4 2 4 7 0 4 3 6 9 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

AB RACING

ADRESSE (voie)

9 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL

75008

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102020	et clos le	30092021	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:	
AB RACING 9 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS					
SIRET	4	2	4	7	0
	4	3	6	9	0
	0	0	0	2	6
Mét :					
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	Commerce de gros (commerce interentreprises) d'habillement et 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 31 %	Bénéfice imposable à 28 %	Déficit	221 011	
	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 quinquies)	

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			
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 DÉPÔT 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-1-1), 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 soucrire 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-1-2), 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	SAGE 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:	
NSO EXTERNALISATION 20 RUE DE BOULAINVILLIERS 75016 PARIS			
Tél: 0156797080		Tél:	
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du visueur conventionné:		Date: 22122021	Lieu: PARIS
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné		Qualité et nom du signataire: Président	ALAIN BENAÏM
Signature:			
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :			

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
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	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursement
				5	6	7	8

J DIVERS	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)	
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	

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

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

2021

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

2468

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

I. 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	

(2021)

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC

AB RACING

[illegible]

(2021)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

AB RACING

[illegible]

(2021)

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

AB RACING

[illegible]