RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01383
Numéro SIREN : 808 650 568
Nom ou dénomination : GROUPE TOPO INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 5474

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2022

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

№ 202305474

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 21 rue Dublineau 37000 TOURS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 8 6 5 0 5 6 8 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/08/2022

TRIBUNAL DE COMMERCE DE TOURS (I)
29 JUIN 2023
Me F. PRINTEMS Greffier Associé
GREFFE - RCS

Copie certifiée conforme
La Gérance,

| | | | 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 (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | | |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 602 256 | CV | 526 000 | 76 256 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | 10 000 | BE | | 10 000 |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 612 256 | BK | 526 000 | 86 256 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 415 368 | BY | | 415 368 |
| | Autres créances (3) | BZ | 11 308 | CA | | 11 308 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 10 598 | CG | | 10 598 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 437 275 | CK | | 437 275 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)** | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations **(V)** | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* **(VI)** | CN | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 1 049 531 | 1A | 526 000 | 523 531 |

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

Clause de réserve de propriété * Immobilisations | Stocks | Créances

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2051 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 4 560 ) | DA | 4 560 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 600 |
| | 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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | ( 174 349) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | ( 227 742) |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | ( 396 932) |
| 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 | 211 311 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 530 763 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 17 134 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 161 255 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 920 463 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 523 531 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | ~~Dont réserve spéciale des plus values à long terme *~~ | ~~EF~~ | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 710 280 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2052 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 251 144 | FH | | FI | 251 144 | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 251 144 | FK | | FL | 251 144 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 5 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 251 149 | |
| 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 | 54 621 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 1 302 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 385 401 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 34 876 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | | GA | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions* | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 10 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 476 213 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | ( 225 063) | |
| 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 | 163 | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 163 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 903 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 1 903 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | ( 1 739) | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | ( 226 802) | |

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

Cegid Group

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

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

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 40 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 40 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | ( 40) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 900 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 251 313 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 479 056 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | ( 227 742) |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit–bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit–bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I ) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5** 8 570 | | |
| (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 | 88 340 |
| | | Dont cotisations facultatives Madelin | A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 40 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs

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

Cegid Group

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

# CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous [X]

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature [ ]

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.
Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

| Désignation | 672 - 772<br>A | Montants débiteurs<br>B | Montants créditeurs<br>C | Total<br>A + B - C |
|---|---|---|---|---|
| CHARGES | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Sous-traitance | | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | | |
| Crédit-bail immobilier | | | | |
| Location, charges locatives | | | | |
| Personnel extérieur | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| Impôts et taxes | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| PRODUITS | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |

**Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772**

Cegid Group

# OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous [X]

| Désignation | Montants |
|---|---|
| DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
| Pénalités sur marchés | |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 40 |
| Dons, libéralités | |
| Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice | |
| Subventions accordées | |
| Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices) | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | |
| Autres charges | |
| Amortissements des immobilisations | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| TOTAL | 40 |
| DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes | |
| Libéralités perçues | |
| Rentrées sur créances amorties | |
| Subventions d'équilibre | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | |
| Subventions d'investissement virées au résultat | |
| Autres produits | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| Transfert de charges | |
| TOTAL | |

Cegid Group

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| CADRE A IMMOBILISATIONS | | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou resultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | | | KD | | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants | M2 | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | KS | | KT | | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport* | | | KY | | KZ | | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | | LC | | LD | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | LN | | LO | | LP | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | | | 8U | 602 093 | 8V | | 8W | 163 |
| | Autres titres immobilisés | | | | 1P | 10 000 | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | 1U | | 1V | |
| | TOTAL IV | | | | LQ | 612 093 | LR | | LS | 163 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 612 093 | ØH | | ØJ | 163 |

| CADRE B IMMOBILISATIONS | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | IN | | CØ | | DO | | 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, agencts et am des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | | MU | |
| | | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | TOTAL III | | IY | | NG | | NH | | NI | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | Autres participations | | IO | | ØX | | ØY | 602 256 | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | 10 000 | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | |
| | TOTAL IV | | I3 | | NJ | | NK | 612 256 | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | | ØL | 612 256 | ØM | |

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

Cegid Group

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2022
DGFiP N° 2054 *bis*

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

Exercice N clos le 31/08/2022

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 : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

Néant [X] *

**CADRE A**

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements a 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 a 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 reintégrer chaque annee 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 n° 2032

Cegid Group

(6) **AMORTISSEMENTS** DGFiP N° 2055 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant [X] *

## 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 | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| **TOTAL I** | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II)** | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |

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

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

## CADRE C

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

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

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| Provisions pour risques et charges | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | – titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | – titres de participation | 9U | 526 000 | 9V | | 9W | | 9X | 526 000 |
| | – autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 526 000 | TY | | TZ | | UA | 526 000 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 526 000 | UB | | UC | | UD | 526 000 |
| | 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

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — 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 | 415 368 | | 415 368 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 119 | | 119 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 11 168 | | 11 168 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | 20 | | 20 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | |
| TOTAUX | | VT | 426 676 | VU | 426 676 | 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 | 211 311 | 1 128 | | 210 183 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 17 134 | 17 134 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 11 277 | 11 277 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 79 554 | 79 554 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 69 228 | 69 228 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 1 195 | 1 195 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 530 763 | 530 763 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 920 463 | VZ 710 280 | | 210 183 |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 82 500 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 6 962 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

Cegid Group

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

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2022

Désignation de l'entreprise : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ * — Exercice N, clos le 31/08/2022

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | WA | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art 39–4 du C G I ) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058–B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067–BIS) | XX | | XW | 40 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 40 | Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) * | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 | 900 |
| Quote–part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* – Plus–values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* – Plus–values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art 39–1–3 et 212 du C G I ) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | | | | Quote–part de 12 % des plus–values à taux zero | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | TOTAL I | WR | 940 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | WS | 227 742 |
| | Quote–part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I E * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058–B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19% | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins–values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus–values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus–values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts | | | ( Quote–part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre–mer* | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | | XF | |
| | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | L5 | | | | | | |
| | Zone franche urbaine –TE (art 44 octies A) | ØV | | Sociétés investissement immobilier cotée (art 208C) | K3 | | | |
| | Zone de restructuration de la défense ( 44 *terdecies*) | PA | | | | | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | 1F | | | |
| | Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*) | XC | | | | | | |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art 44 *quindecies*) | PC | | | |
| | Zone de développement prioritaire (art 44 *septdecies*) | PB | | | | | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art 39*decies*) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* F) | YI | | XG | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A) | YA | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* G) | YL | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B) | YB | | Dont déduct° exception simulateur de conduite (art 39 *decies* E) | YH | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C) | YC | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D) | YD | | | | | | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | TOTAL II | XH | 227 742 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | bénéfice (I moins II) | XI | | | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ | 226 802 |
| 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 | 226 802 |

Cegid Group

# ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

(ligne 1 à 1)
N° 2058-A

Désignation

SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

I - REINTEGRATIONS DIVERSES

| Libellé | Exercice N<br>Montant |
|---|---|
| Depreciation titres | |

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**N° 2058 A*bis***
**2022**

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

N° SIRET : 8 0 8 6 5 0 5 6 8 0 0 0 1 3

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE TOURS SUD EST
40 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS

Exercice du : 01/09/2021 au 31/08/2022 Néant ☐*

| | | | |
|---|---|---|---|
| **I - RÉINTÉGRATIONS** | Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A) | E 1 | |
| Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A) | | E 2 | 40 |
| Réintégrations des charges financières selon l'article 212 *bis* du CGI | | E 9 | |
| Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A | | Z 7 | |
| | TOTAL I | E 3 | 40 |
| **II - DÉDUCTIONS** | Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A) | E 4 | 227 742 |
| Déductions (report des lignes WT, WU,WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A) | | E 5 | |
| Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 19 % | | E Y | |
| • imposées au taux de 15 % | | E 6 | |
| • imposées au taux de 0 % | | E Z | |
| • imputées sur les moins-values nettes à long terme | | E 7 | |
| • imputées sur les déficits antérieurs | | E 8 | |
| • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F (1), 238 *bis* JA, 208 C et 219-IV du CGI) | | I 9 | |
| | TOTAL II | F 1 | 227 742 |
| **III - RÉSULTAT FISCAL** | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables — Bénéfice (I-II) | | F 2 | |
| Déficit (II-I) | | F 3 | 227 702 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | F 4 | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) * | | F 6 | |
| Résultat fiscal — Bénéfice | | F 8 | |
| Déficit | | F 9 | 227 702 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2058-B 2022**

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art 209–II–2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A) | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis–K5) | | | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | | YK | |

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

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1 1° bis Al 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 7 994 |

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

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

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

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

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

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

N° 2058 B*bis*
2022

## ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE TOURS SUD EST
40 rue Edouard Vaillant

37000 TOURS

Exercice du . 01/09/2021 au . 31/08/2022 Néant ☐*

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de19% | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de15 % | |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 % | |
| Gains nets d'ensemble retirés de la cession d' éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI) | |

### I - SUIVI DES DÉFICITS *

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | M5 | 150 347 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | M5bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | M5ter | |
| Déficits imputés | | | J9 | |
| Déficits reportables | | | M6 | 150 347 |
| Déficits nés au titre de l'exercice | | | H8 | 227 702 |
| Total des déficits restant à reporter | | | H9 | 378 050 |

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B*bis* déposé au titre de l'exercice précédent

### II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

| Origine | | Moins-values À 15 % | Moins-values À 19 % | Moins-values À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (1) | Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 % | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col . 2 + 3 + 4 - 5 - 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes N | | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | | | | | |
| | N - 2 | | | | | | |
| | N - 3 | | | | | | |
| | N - 4 | | | | | | |
| | N - 5 | | | | | | |
| | N - 6 | | | | | | |
| | N - 7 | | | | | | |
| | N - 8 | | | | | | |
| | N - 9 | | | | | | |
| | N - 10 | | | | | | |

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd

Cegid Group

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

**DGFiP N° 2058-C 2022**

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

**ORIGINES**

| | | |
|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 125 202 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | ( 299 551) |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | |
| **TOTAL I** | ØF | ( 174 349) |

**AFFECTATIONS**

| | | |
|---|---|---|
| Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| Dividendes | ZE | |
| Autres répartitions | ZF | |
| Report à nouveau | ZG | ( 174 349) |
| (N B Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | ( 174 349) |

**RENSEIGNEMENTS DIVERS**

| | | | | Exercice N |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit–bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | YQ | |
| | – Engagements de crédit–bail immobilier | | YR | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | – Sous–traitance | | YT | 10 520 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | XQ | 7 286 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 12 205 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES 14 | ST | 24 608 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | 54 621 |
| DÉTAILS DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | YW | 135 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | 9Z | 1 167 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | YX | 1 302 |
| T V A | – Montant de la T V A. collectée | | YY | 18 999 |
| | – Montant de la T V A déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | YZ | 8 583 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires * | | ØB | 93 053 |
| | – Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | ØS | |
| | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | ZK | % |
| | – Numéro du centre de gestion agréé * XP | | – Filiales et participations: (Liste au 2059-G prevu par art 38 II de l'ann III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 1 |
| | – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | RG | |
| | – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies* | | RH | |

**REGIME DE GROUPE ***

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société** resultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | ( 227 702) | Plus-values a 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | |
| | | | Plus-values a 19% | JM | | Imputations | JC | |
| **Groupe** resultat d'ensemble | JD | | Plus-values a 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | |
| | | | Plus-values a 19% | JP | | Imputations | JF | |

Si vous relevez du régime de groupe indiquer 1 si societé mère, 2 si société filiale JH 1 — N° SIRET de la société mère du groupe JJ 8 0 8 6 5 0 5 6 8 0 0 0 1 3

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

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 223 A à U du Code général des impôts)

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2058-ER 2022**
DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Adresse du service des impôts des enteprises où est déposée la déclaration de résultats : SIE TOURS SUD EST 40 rue Edouard Vaillant 37000 TOURS

SIRET Société intégrée 80865056800013

Exercice ouvert le : 01/09/2021 clos le : 31/08/2022 Néant ☐*

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble | CA | | CB | 226 803 |
| Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art 223 B alinéa 4 du CGI) | CD | | | |
| Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère–fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI) | | | CE | |
| Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinea 3 du CGI) | CF | | CG | |
| Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019) | CH | | CJ | |
| Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 undecies) pour des opérations intragroupe | CL | | | |
| Résultat, plus et moins–values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art 223 F alinéa 1er du CGI) | CM | | CN | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | DU | | DV | |
| Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession d'immobilisations qui n'ont pas été retenus dans le résultat d'ensemble (art 223 F alinéa 3 du CGI) | CP | | | |
| Résultat, plus et moins–values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art 223 F alinéa 3 du CGI) | CR | | CS | |
| Quote–part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31–12–86 et la date d'entrée dans le groupe | CT | | | |
| Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées | CU | | | |
| Autres régularisations (à détailler) | CV | | CW | |
| **TOTAL** | CX | | CY | 226 803 |
| BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX) | CZ | | DA | 226 803 |

| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plus-values et réintégrations | | | | | | Moins-values et déductions | | | | | |
| | Taux de 19 % (5) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (4) | | Taux de 19 % (5) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (4) | |
| Plus et moins–values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins–values nettes d'ensemble | BT | | B9 | | C1 | | A1 | | C2 | | C3 | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes | BU | | C4 | | C5 | | A2 | | C6 | | C7 | |
| Résultat, plus ou moins–values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins–value nette à long terme d'ensemble (1) (art 223 F alinéa 1 du CGI) | BV | | C8 | | C9 | | A3 | | DI | | DO | |
| Résultat, plus et moins–values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins–value nette à long terme d'ensemble (art 223 F alinéa 2 du CGI) | BW | | DQ | | DY | | A4 | | DZ | | B8 | |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins–values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes | BX | | D1 | | D2 | | A5 | | D3 | | D4 | |
| Régularisations relatives a la cession d'immobilisations réévaluées | BY | | D5 | | D6 | | A6 | | D7 | | D8 | |
| Autres régularisations (à détailler) | BZ | | D9 | | EA | | A7 | | EB | | EC | |
| SOUS TOTAL | BS | | ED | | EE | | A8 | | EF | | EG | |
| TOTAL plus–values (BS – A8) ou moins–values (A8–BS) taux de 19 % | BR | | | | | | A9 | | | | | |
| TOTAL plus–values (ED – EF) ou moins–values (EF – ED) taux de 15 % | | | B7 | | | | | | B6 | | | |
| TOTAL plus–values (3) (EE – EG) ou moins–values (EG – EE) taux de 0 % | | | | | B5 | | | | | | B4 | |

| C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 % | | |
|---|---|---|
| Plus–values à 19% (art 210 E, 210 F (6), 238 bis JA, 208 C et 219–IV du CGI) | B3 | |

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI
(2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI
(3) A l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2006, de la quote part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice
(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007
(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007
(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

Cegid Group

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

N° 2058 FC
2022

## FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS A L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

N° SIRET : 8 0 8 6 5 0 5 6 8 0 0 0 1 3

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : SIE TOURS SUD EST
40 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Néant ☐ *

| Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | 19 % (1) | 15 % | 0 % |
|---|---|---|---|---|
| Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise | 1 | | | |
| Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 2 | | | |
| Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 3 | | | |
| Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 4 | | | |
| Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs 1 - (2 + 3) + 4 | 5 | | | |

| Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI) | | |
|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice 2058 A ligne XI) ( ou déficit 2058 A ligne XJ) | 6 | ( 226 802) |
| Abandons de créances et subventions directes et indirectes | 7 | |
| Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 8 | |
| Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport | 9 | |
| Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport | 10 | |
| Réévaluations libres | 11 | |
| Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 12 | |
| Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12 | 13 | ( 226 802) |

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

Cegid Group

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP N° 2059-A 2022

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI

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

**DGFiP N° 2059-B 2022**

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE. Néant [X] *

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** DGFiP **N° 2059-C 2022**

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant [X] *

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

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

**DGFiP N° 2059-D 2022**

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

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

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant [X] *

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

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

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

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

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

Cegid Group

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

16

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2022

Désignation de l'entreprise SARL GROUPE TOPO INGENIERIE — Néant ☐ *

Exercice ouvert le 01/09/2021 et clos le 31/08/2022 Durée en nombre de mois 12

## DECLARATION DES EFFECTIFS

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

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

### I Chiffre d'affaires de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 251 144 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| TOTAL 1 | OX | 251 144 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 5 |
| 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 | 5 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 8 574 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 38 760 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 10 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| TOTAL 3 | OJ | 47 346 |

### IV Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 203 803 |

### V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 203 803 |

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

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.**

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 251 144 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | 2 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art 223 A du CGI) | HX | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Période de référence | GY | 0 | 1 | / | 0 | 9 | / | 2 | 0 | 2 | 1 | GZ | 3 | 1 | / | 0 | 8 | / | 2 | 0 | 2 | 2 |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | HR | | | / | | | / | | | | |

Cegid Group

Pour les entreprises de credit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de reassurance de toute nature, cette fiche sera adaptee pour tenir compte des modalites particulieres de determination de la valeur ajoutee ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques a joindre)

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON a OS, OW et OZ des charges deductibles de la valeur ajoutee, afferente a la production immobilisee declarée ligne OE, portees en ligne OU

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

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** DGFiP **N° 2059-F 2022**

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

N° de dépôt

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

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/08/2022 N° SIRET 80865056800013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

ADRESSE (voie) 21 rue Dublineau

CODE POSTAL 37000 VILLE TOURS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 456 |

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

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

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

Titre (2) | Nom patronymique AUBERT | Prénom(s) NICOLAS

Nom marital | % de détention 68.42 | Nb de parts ou actions 312

Naissance : Date 01091986 | N° Département 37 | Commune CHAMBRAY LES TOURS | Pays FRANCE

Adresse : N° 3 | Voie le chêne villier

Code Postal 37190 | Commune Druye | Pays FRANCE

Titre (2) | Nom patronymique ETIENNE | Prénom(s) LOIC

Nom marital | % de détention 31.57 | Nb de parts ou actions 144

Naissance Date 04101971 | N° Département 44 | Commune NANTES | Pays

Adresse N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays FRANCE

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

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

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

Cegid Group

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS** DGFiP **N° 2059-G 2022**

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

N° de dépôt

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

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/08/2022 **N° SIRET** 80865056800013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL GROUPE TOPO INGENIERIE

ADRESSE (voie) 21 rue Dublineau

CODE POSTAL 37000 VILLE TOURS

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

Forme juridique SAS Dénomination TOPO INGENIERIE

N° SIREN (si société établie en France) 438384786 % de détention 100.00

Adresse : N° 21 Voie rue Dublineau

Code Postal 37000 Commune TOURS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

Cegid Group

**GROUPE TOPO INGENIERIE**

**Société A Responsabilité Limitée**
**Au capital de 4 560 €**

**21 rue Dublineau**
**37000 TOURS**

**RCS TOURS 808 650 568**

-:-:-:-:-:-:-:-:-

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 17 FEVRIER 2023**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 31 AOUT 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 227.742 € au poste « report à nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**ADOPTION** :

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée des associés du 17 février 2023.

Certifié conforme
La gérance
**Nicolas AUBERT**

