RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02704
Numéro SIREN : 830 191 995
Nom ou dénomination : ABD STUDIO

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2023 sous le numéro de dépôt 14433




**SAS ABD STUDIO**

5 RUE RENE COUZINET

95240 CORMEILLES-EN-PARISIS

**COMPTES FISCAUX AU :**
**31 décembre 2022**

Copyright Groupe ISA ( 2023 ) ISACOMPTA

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

N° 2065 - SD
2023
cerfa
N° 11084* 24
Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/01/22 | et clos le | 31/12/22 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| Si PME nouvelle, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case | | | | | |

## A | IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société : | Adresse du siège social : |
|---|---|
| SAS ABD STUDIO<br>5 RUE RENE COUZINET<br><br>95240 CORMEILLES-EN-PARISIS | |
| SIRET 8 3 0 1 9 1 9 9 5 0 0 0 1 8 | Mél : td@abd.studio |
| Adresse du principal établissement : | Ancienne adresse en cas de changement : |
| | |

## REGIME 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 | ACTIVITE

Activités exercées : Fabrication de mortiers et bétons secs — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C | RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1 Résultat fiscal** — Bénéfice imposable au taux normal — Déficit

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

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15 % — PV à long terme imposables à 19 % — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)
Autres PV imposables à 19 % — PV à long terme imposables à 0 %

**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 nouvelle génération, 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 du CGI (cocher la case)*

## 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'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale 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 2,5 %

## F | CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

## G | ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPOT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)

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

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse 0 — N°

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

## H | COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON — Si oui, indication du logiciel utilisé : CIEL

**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 : |
|---|---|
| SEDIME 9 Bis Rue Saint Charles 95880 Enghien-les-Bains<br><br>*Tél :* 0134170550 | *Tél :* |
| OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant : |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | Date : 17/05/23 Lieu : CORMEILLES |
| *N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné* | Qualité et nom du signataire : PRESIDENT DHURUMJUN |
| | Signature |

*Examen de conformité fiscale (ECF)* ☐ *prestataire :*

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065 bis - SD**
2023

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2) | | | | | c | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | d | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | | e | |
| | | | | | f | |
| | | | | | g | |
| | | | | | h | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | j | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | | Total (a à h) | |

### J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) :<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | | | |
| | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Rembour-sements | Indemnités forfaitaires | Rembour-sements |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### K DIVERS

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

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

### L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19% | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 0% | 15% | 19% |
| 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 | | | |

### M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

| | |
|---|---|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2023

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

cerfa

N°15949*05

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

Adresse de l'entreprise : 5 RUE RENE COUZINET 95240 CORMEILLES-EN-PARISIS — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 8 3 0 1 9 1 9 9 5 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2022

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé TOTAL (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 17 801 | AS | 10 175 | 7 626 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT 66 474 | AU | 39 975 | 26 499 |
| | | 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 84 274 | BK | 50 150 | 34 124 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN 41 900 | BO | | 41 900 |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR 28 105 | BS | | 28 105 |
| | | Marchandises | BT | BU | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX 33 474 | BY | 7 160 | 26 314 |
| | | Autres créances (3) | BZ 20 261 | CA | | 20 261 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | CG | | |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | |
| | | TOTAL (III) | CJ 123 739 | CK | 7 160 | 116 579 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO 208 013 | 1A | 57 310 | 150 703 |

| Renvois : | (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | CP | | (3) Part à plus d'1 an : | CR | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | | Créances : | | |

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

## (2) BILAN - PASSIF avant répartition

**DGFiP N° 2051 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... ) | DA | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 100 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | -18 992 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 25 411 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 7 519 |
| 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 obligatoires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 79 571 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 12 484 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 48 250 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 2 880 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 143 184 |
| | Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 150 703 |

| 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 | 98 561 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 6 348 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

DGFiP N° 2052 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — 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 | 390 030 | FH | FI | 390 030 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 390 030 | FK | FL | 390 030 |
| | Production stockée * | | | | FM | 41 900 |
| | Production immobilisée * | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | FQ | 10 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 431 939 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | 44 997 |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | -28 105 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 117 840 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 3 714 |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | 175 831 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 66 537 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements * | | | | GA | 17 198 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 7 160 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 79 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 405 251 |
| | **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | GG | 26 688 |
| 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 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 923 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 923 |
| | **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | GV | -923 |
| | **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | GW | 25 765 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

**DGFiP N° 2053 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — 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 | 354 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 354 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | | HI | -354 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 431 939 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 406 528 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | 25 411 |

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 | 1 150 |
| | - 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'intérêts général (article 238 bis du CGI) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | RD | |
| (9) | Dont transfert de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 : 5 867 ) | A2 | 5 867 |
| (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 : 5 867 | | |
| | 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 |
| AMENDES | 354 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

# 5 IMMOBILISATIONS

**DGFiP N° 2054 - SD 2023**
Formulaire obligatoire(article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

| CADRE A — IMMOBILISATIONS | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9) | KJ | | KK | | KL | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1) | KM | | KN | | KO | | |
| | Constructions — Installations gales, agencts*, aménag. des constructions (Dont Composants M2) | KP | | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3) | KS | 15 679 | KT | | KU | 2 121 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV | 3 024 | KW | | KX | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | 59 591 | KZ | | LA | 201 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 4 159 | LC | | LD | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | LN | 82 453 | LO | | LP | 2 322 | |
| FINANCIERES | 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 | | 1U | | 1V | | |
| | TOTAL IV | LQ | | LR | | LS | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | 82 453 | ØH | | ØJ | 2 322 | |

| CADRE B — IMMOBILISATIONS | | Diminutions : par virements de poste à poste 1 | | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO | | LV | | LW | | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | IP | | LX | | LY | | LZ |
| | Constructions — Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | 17 801 | ML |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 3 024 | MO |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | 500 | MQ | 59 292 | MR |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 4 159 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB |
| | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF |
| | TOTAL III | IY | | NG | 500 | NH | 84 274 | NI |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| | Autres participations | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | | 2F | | 2G |
| | TOTAL IV | I3 | | NJ | | NK | | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | 500 | ØL | 84 274 | ØM |

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

**DGFiP N° 2054 bis - SD 2023**

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☒ *

Exercice N clos le 31/12/2022

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI 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-SD) 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.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

**DGFiP N° 2055 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

# 6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l' entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | 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 et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 6 108 | QA | 4 067 | QB | | QC | 10 175 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 27 | QE | 302 | QF | | QG | 329 |
| | Matériel de transport | QH | 25 851 | QI | 11 586 | QJ | 500 | QK | 36 936 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 467 | QM | 1 243 | QN | | QO | 2 709 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 33 452 | QV | 17 198 | QW | 500 | QX | 50 150 |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | ØN | 33 452 | ØP | 17 198 | ØQ | 500 | ØR | 50 150 |

## 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 établissement | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immobilisations 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 — Inst. gales,agenc et am. divers | 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 participations 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMP1A

# ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**DGFiP N° 2056 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise : SAS ABD STUDIO — 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 du CGI)* | | 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 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 | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | | 6T | | 6U | 7 160 | 6V | | 6W | 7 160 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | | 7B | | TY | 7 160 | TZ | | UA | 7 160 |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III)** | | | 7C | | UB | 7 160 | UC | | UD | 7 160 |
| Dont dotations et reprises | | - d'exploitation | | | UE | 7 160 | 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 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

# ⑧ ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

**DGFiP N° 2057 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

| CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | 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 | 33 474 | | 33 474 | | | |
| | 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 | 2 050 | | 2 050 | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 12 414 | | 12 414 | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 3 180 | | 3 180 | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 2 616 | | 2 616 | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | |
| | **TOTAUX** | VT | 53 734 | VU | 53 734 | VV | | |
| RENVOIS (1) | Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | |
| | Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligatoires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligatoires (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 | 79 571 | 34 948 | 44 623 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 12 484 | 12 484 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 22 492 | 22 492 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 12 479 | 12 479 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 6 574 | 6 574 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 6 705 | 6 705 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 2 880 | 2 880 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | 143 184 | VZ 98 561 | 44 623 | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 18 258 | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

**DGFiP N° 2058 - A - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SAS ABD STUDIO | Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET ☐ Néant ☐ * | Exercice N, clos le : 31/12/2022

## I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE — WA : 25 411

**Charges non admises en déduction du résultat fiscal**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | 4 600 | XE | 6 500 |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS) | WG | 1 900 | | |
| 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 du CGI) | 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 | 354 |
| Amendes et pénalités | WJ | 354 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) * | XZ | | | |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | XY | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD) | | | | | | I7 | |
| Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |

**Régimes particuliers / imposition différée**

| | | |
|---|---|---|
| Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) | I8 | |
| Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux à 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 | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * — Intérêts excédentaires ( art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) SU | WQ | |
| Zones d'entreprises** (activité exonérée) SW | | |
| Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro M8 | | |
| 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 | 32 265 |

## II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

| | | |
|---|---|---|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes* | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III) | WU | |

**Régimes particuliers / imposition différée**

| | | |
|---|---|---|
| Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR) | 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 aux taux de 19 % | I6 | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | WZ | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A | 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 difficulté (art.44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (art. 44 sexies) | L2 | | J.E.I. (art.44 sexies A) | L5 | | XF | |
| | | | S.I.I.C. (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | | | |
| ZFU-TE (art. 44 octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 *duodecies*) | 1F | | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*) | XC | | | |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | PB | | | |
| Ecarts 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 simulateur de conduite (art. 39 decies E) | YH | | XG |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | YC | | |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | YB | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | YD | | |
| dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL | | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 |
| **TOTAL II** | | | | | | XH |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II) | XI | 32 265 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { déficit ( II moins I) | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)* | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) * | | | XL 32 265 |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | 0 | XO |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

⑩ **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

**DGFiP N° 2058-B-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | 48 684 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice(2) | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD) | | | | K5 | 32 265 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | 16 419 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO) | | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ) | | | | YK | 16 419 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 13 669 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A 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. le 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-SD : | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | 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 | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD 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.

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

**DGFiP N° 2058 - C - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 36 409 | | Affectations aux réserves { - Réserves légales | ZB | |
| | | | | - Autres réserves | ZD | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | -55 401 | | Dividendes | ZE | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Report à nouveau | ZG | -18 992 |
| TOTAL I | ØF | -18 992 | | *(NB : le total I doit être égal au total II)* TOTAL II | ZH | -18 992 |

| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | Exercice N : |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier ( Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail | J7 | ) YQ | 1 |
| | - 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 | 8 545 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | ) XQ | 42 360 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 1 888 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | |
| | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | ) ST | 65 047 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | ZJ | 117 840 |
| IMPÔTS ET TAXES | - CFE, CVAE | | YW | 1 784 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | ) 9Z | 1 930 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | YX | 3 714 |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | YY | 43 929 |
| | - 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 | 20 257 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022 ) | | ØB | 175 558 |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | ØS | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | ZK | % |
| | - Numéro de centre agréé * XP | | - Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 | ZR |
| | - 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 du CGI | | RH | |

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

**DGFiP N° 2059-A-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I. Immobilisations* | 1 | MISE AU REBUT | 500 | | 500 | | |
| | 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 | | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨ | | | | | | |
| | | Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩ | | (A) | | (B) avec une ventilation par taux | | (C) |
| | | Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪ | | | | | | |

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

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

**DGFiP N° 2059-B-SD 2023**

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

| Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO | 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** | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) | 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), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

| 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMP1A

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

**DGFiP N° 2059 - C - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☒ *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (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) | |

(1) Entreprises soumises à l'IS
(2) Entreprises soumises à l'IR

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

| Origine (1) | | Moins-values à 12,80 % (2) | Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % (3) | Solde des moins-values à 12,80 % (4) |
|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix 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 | | | |

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

| Origine (1) | | Moins values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice (5) | Solde des moins-values à reporter col. (6) = (2)+(3)-(4)-(5) (6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 % ou à 15 % (2) | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (3) | À 15 % ou 19 % (4) | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 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 | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

(15)

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☒ *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À 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 dIS | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément dIS | 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

(16) **DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

**DGFiP N° 2059-E-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABD STUDIO — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2022 et clos le : 31/12/2022 — Durée en nombre de mois : 12

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 8 |
| 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 | 390 030 |
| 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 | 390 030 |
| **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 | 10 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | 70 005 |
| 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 | 70 014 |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | |
| Achats | ON | 69 516 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 54 960 |
| 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 | 79 |
| 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 | 124 555 |
| **IV - Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + total 2 - total 3)** | OG | 335 489 |
| **V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF. | SA | 335 489 |

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

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.**

**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 ci-contre | EV | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 390 030 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 8 |
| 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 | 01/01/2022 | | GZ | 31/12/2022 |
| 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 ajoutee, 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 au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.*

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

(17)

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

**DGFiP N° 2059-F-SD 2023**

1 / 1 (1)

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 83019199500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABD STUDIO

ADRESSE (voie) 5 RUE RENE COUZINET

CODE POSTAL 95240 VILLE CORMEILLES-EN-PARISIS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 100 |

## 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) Mr | Nom patronymique DHURUMJUN | Prénom(s) Thalakh

Nom marital | % de détention 100,0000 | Nb de parts ou actions 100,00

Naissance : Date 18/09/1964 | N° Département 99 | Commune RIVIERE DU REMPART - MA | Pays Maurice

Adresse : N° 8 | Voie RUE PIERRE BROSSOETTE

Code Postal 95240 | Commune CORMEILLES-EN-PARISIS | Pays France

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

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

Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DGFiP N° 2059-G-SD 2023

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

1/1 (1)

X Néant *

## (18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET : 83019199500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABD STUDIO

ADRESSE (voie) 5 RUE RENE COUZINET

CODE POSTAL 95240 VILLE CORMEILLES-EN-PARISIS

**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

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

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise SAS ABD STUDIO
Numéro de siret 83019199500018

# DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Désignations | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs | 5 100 |
| Dettes provisio. pour conges p | 10 826 |
| Charges sociales sur conges pa | 2 843 |
| Autres charges a payer | 6 173 |
| **Total des charges à payer** | **24 942** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

Désignation de l'entreprise SAS ABD STUDIO
Numéro de siret 83019199500018

# DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| **Total des produits constatés d'avance** | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

# *ABD STUDIO*

Société par actions simplifiée
au capital de 1.000 Euros
Siège social : 5 Rue René Couzinet
95 240 CORMEILLES EN PARISIS
RCS PONTOISE 830 191 995

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**
**DU 15 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt trois, et le 15 juin, à 11 heures, Monsieur Thalakh DHURUMJUN, propriétaire de la totalité des 1.000 actions de 1 euros composant le capital social de la société, associé unique de ladite société,

A préalablement exposé ce qui suit :

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par moi-même.

A pris les décisions suivantes relatives à :

. l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
. l'affectation des résultats.

**PREMIERE RESOLUTION**

Je soussigné, Thalakh DHURUMJUN, associé unique, approuve les comptes annuels de cet exercice, ces comptes faisant ressortir un bénéfice de 25.411,00 euros.

**DEUXIÈME RESOLUTION**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 25.411,00 euros de la manière suivante :

- Le montant au compte « Report à nouveau créditeur » pour 6.419,00 € portant ainsi le montant à 6.419,00 €

- Le solde au compte « Report à nouveau débiteur » pour 18.992,00 € portant ainsi le montant à 0,00 €

Il est précisé qu'au cours de cette année, aucun dividende n'a été distribué

**TROISIEME RESOLUTION**

L'associé unique approuve que la rémunération versée en 2022 à Monsieur Thalakh DHURUMJUN pour sa fonction de président s'élève à 43.929,00 € brut.

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président associé unique.

