Grégoire DUPRE

Certified by yousign

# Actif

| | | | Au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | 1 453 240 | 182 812 | 1 270 427 | 912 583 |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | **1 453 240** | **182 812** | **1 270 427** | **912 583** |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Inst. techniques, mat. out. industriels | 675 983 | 457 086 | 218 896 | 140 551 |
| | | Autres immobilisations corporelles | 30 324 | 19 622 | 10 701 | 6 890 |
| | | Immobilisations en cours | | | | 5 831 |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | **706 307** | **476 709** | **229 598** | **153 272** |
| | Immobilisations financières[2] | Participations évaluées par équivalence | | | | |
| | | Autres participations | | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | |
| | | Prêts | | | | |
| | | Autres immobilisations financières | 23 390 | | 23 390 | 15 699 |
| | | TOTAL | **23 390** | | **23 390** | **15 699** |
| Total de l'actif immobilisé | | | **2 182 938** | **659 522** | **1 523 416** | **1 081 555** |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | | Marchandises | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | 5 885 | | 5 885 | |
| | Créances[3] | Clients et comptes rattachés | 163 918 | | 163 918 | 12 703 |
| | | Autres créances | 332 124 | | 332 124 | 239 100 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| | | TOTAL | **496 042** | | **496 042** | **251 804** |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | (dont actions propres : ) | | | | |
| | | Instruments de trésorerie | | | | |
| | | Disponibilités | 1 142 171 | | 1 142 171 | 78 528 |
| | | TOTAL | **1 142 171** | | **1 142 171** | **78 528** |
| Charges constatées d'avance | | | 8 435 | | 8 435 | 6 625 |
| Total de l'actif circulant | | | **1 652 536** | | **1 652 536** | **336 957** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | | **3 835 475** | **659 522** | **3 175 952** | **1 418 512** |

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières — 23 390
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V5.11.1

| | Passif | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 85 140 ) | 85 140 | 53 377 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 1 967 718 | 74 683 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | -86 803 | |
| | Résultats antérieurs en instance d'affectation | | |
| | Résultat de la période (bénéfice ou perte) | -523 103 | -161 486 |
| | Situation nette avant répartition | **1 442 951** | **-33 425** |
| | Subvention d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total | **1 442 951** | **-33 425** |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | 50 000 | 95 000 |
| | Total | **50 000** | **95 000** |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 250 000 | 250 000 |
| | Autres emprunts obligataires | 56 260 | 36 225 |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 904 706 | 787 739 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 61 795 | 68 782 |
| | Total | **1 272 762** | **1 142 747** |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 187 184 | 103 739 |
| | Dettes fiscales et sociales | 219 064 | 106 150 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 3 990 | 4 300 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Total | **410 238** | **214 190** |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | **1 683 001** | **1 356 938** |
| | Écarts de conversion passif | | |
| | TOTAL DU PASSIF | **3 175 952** | **1 418 512** |
| | Crédit-bail immobilier | | |
| | Crédit-bail mobilier | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | |
| | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 1 034 540 | 936 013 |
| | à moins d'un an | 648 460 | 420 925 |
| | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (3) dont emprunts participatifs | 2 795 | 13 782 |

Edité à partir de Loop V5.11.1

Société par actions simplifiée au capital de 85.140 euros
Siège social : 1541 chemin d'Eguilles 13090 Aix-en-Provence
841 519 747 R.C.S. Aix-en-Provence

**PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU COMITE STRATEGIQUE**
**EN DATE DU 4 JUIN 2024**

Les membres du comité stratégique (ci-après le « **Comité Stratégique** ») de la société ABELIO, société par actions simplifiée au capital de 85.140 euros, dont le siège social se situe 1541 chemin d'Eguilles 13090 Aix-en-Provence et identifiée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence sous le numéro 841 519 747 (ci-après la « **Société** »), se sont réunis en visioconférence sur convocation faite par Monsieur Grégoire DUPRE.

**Sont présents :**

- Monsieur Grégoire DUPRE, président du Comité Stratégique et membre du Comité Stratégique,
- Monsieur Philippe CAUMES, membre du Comité Stratégique,
- IRDI CAPITAL INVESTISSEMENT, représentée par Monsieur Alexandre SCHERER, membre du Comité Stratégique,
- CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATONS, représentée par Monsieur Fred-Karel TCHUITCHEU NITCHEU, membre du Comité Stratégique,
- Monsieur Éric SCHAEFFER, membre du Comité Stratégique.

Sont présents en leur qualité de censeur :

- Monsieur Jean-Luc RICARD, censeur.

Le Conseil Stratégique est présidé par Monsieur Grégoire DUPRE, président du Comité Stratégique (ci-après le « **Président** »). Les membres reconnaissent que le Conseil Stratégique, valablement constitué, peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que le Conseil Stratégique est réuni à l'effet de délibérer ce jour sur l'ordre du jour suivant :

- Proposition d'affectation du résultat,.

Puis le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix la résolution unique :

**RESOLUTION UNIQUE**
*(Proposition d'affectation du résultat)*

Le Comité Stratégique, conformément à l'article 3.1.3.2 du Pacte :

(i) prend acte que la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à 523.103 euros,

(ii) autorise de proposer l'affectation du résultat à la collectivité des associés comme suit :

**Origine**
Perte de l'exercice : -523.103 euros

**Affectation**
Au compte « Primes d'émission, de fusion et d'apport » -523.103 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1.442.951 euros et le poste « Primes d'émission, de fusion, d'apport » s'élèverait à 1.444.615 euros.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Le présent procès-verbal signé par tous les membres du Comité Stratégique sera consigné dans le registre prévu à cet effet.

*Les membres du Comité Stratégique sont convenues de signer le présent procès-verbal par signature électronique et prennent acte que, conformément aux dispositions de l'article 1366 du Code civil, l'écrit électronique a la même force probante que l'écrit sur support papier, sous réserve que puisse être dûment identifiée la personne dont il émane et qu'il soit établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité.*

*Les membres du Comité Stratégique conviennent que le présent procès-verbal prend effet à compter du 4 juin 2024.*

Grégoire DUPRE

Certified by yousign

**Monsieur Grégoire DUPRE**
Membre

Philippe CAUMES

Certified by yousign

**Monsieur Philippe CAUMES**
Membre

Alexandre SCHERER

Certified by yousign

**IRDI CAPITAL INVESTISSEMENT**
Représentée par Monsieur Alexandre SCHERER, représentant permanent
Membre

Fred-Karel TCHUITCHEU-NITCHEU

Certified by yousign

**CAISSE DES DEPÔTS ET CONSIGNATIONS**
Représentée par Monsieur Fred-Karel TCHUITCHEU NITCHEU, représentant permanent
Membre

Eric SCHAEFFER

Certified by yousign

**Monsieur Éric SCHAEFFER**
Membre

Jean-Luc RICARD

Certified by yousign

**Monsieur Jean-Luc RICARD**
Censeur

edi-tdfc

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise SAS ABELIO 31122023 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 | 912583 | D8 | D9 540656 |
| | 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 générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2] | KP | | KQ | KR |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | KS | 428010 | KT | KU 248917 |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV | | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | 6771 | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 17154 | LC | LD 13169 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | LH | 5831 | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | LK | | LL | LM |
| | **TOTAL III** | LN | 457767 | LO | LP 262086 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | 8T |
| | Autres participations | 8U | | 8V | 8W |
| | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | 1S |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | 15699 | 1U | 1V 9671 |
| | **TOTAL IV** | LQ | 15699 | LR | LS 9671 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | ØG | 1386050 | ØH | ØJ 812415 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste (1) | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** | IN | | CØ | DØ 1453240 | 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 944 | MK 675983 | ML |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN | MO |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP 6771 | MQ | MR |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 30324 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers* | IX | | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ 5831 | NA | NB |
| | Avances et acomptes | NC | | ND | NE | NF |
| | **TOTAL III** | IY | | NG 13546 | NH 706307 | NI |
| FINANCIÈRES | 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 1980 | 2F 23390 | 2G |
| | **TOTAL IV** | I3 | | NJ 1980 | NK 23390 | 2H |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | I4 | | ØK 15526 | ØL 2182938 | ØM |

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

Projet

Edité à partir de Loop V5.11.1

edi-tdfc

⑥

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : SAS ABELIO 31122023

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 | 182812 | EM | | EN | 182812 |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | 182812 | RN | | RO | 182812 |
| 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 | 287459 | QA | 170501 | QB | 874 | QC | 457086 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 2609 | QI | 717 | QJ | 3327 | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 14426 | QM | 5196 | QN | | QO | 19622 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 304495 | QV | 176415 | QW | 4201 | QX | 476709 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 304495 | ØP | 359228 | ØQ | 4201 | ØR | 659522 |

## 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 d'établissements | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incor | 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. 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 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 sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.11.1

Proof

edi-tdfc

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise SAS ABELIO 31122023 — Néant [X] *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) * | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| | **TOTAL I** | 3Z | TS | TT | TU |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 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 |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | sur immobilisations - 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 | TY | TZ | UA |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | — d'exploitation | | UE | UF | |
| | — financières | | UG | UH | |
| | — exceptionnelles | | UJ | UK | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.11.1

Projet

26/04/2024 08:24:51

edi-tdfc

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise SAS ABELIO — Exercice N clos le 31/12/2023

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET — Néant ☐*

## 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 CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI) | 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 dispensés de réintégration (art. 239 *sexies* D du CGI) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*) | XX | | XW | 1017 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 1017 | 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 / impositions différées | Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | I8 | |
| | { - imposées au taux de 0% | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | { Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* | Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI) | SU | | Zone d'entreprises* (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | | | | 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 | 1017 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | 523103 |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | WU | |
| Régime d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | | | WV | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | | WH | |
| | | - imposées au taux de 19 % | | | | | WP | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure | | | | | WW | |
| | | - 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* / Produits 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* | Entreprises nouvelles (art.44 *septies*) | K9 | Entreprises nouvelles (art.44 *sexies*) | L2 | J.E.I. (art. 44 *sexies* A) | L5 | XF |
| | | ZFU – TE (art. 44 *octies* A) | ØV | S.I.I.C. (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (art.44 *terdecies*) | PA | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*) | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 1F | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 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 | 0 | Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E) | YH | | XG | 168981 |
| | 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 déduction exceptionnelle (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 | 0 |
| | | | | | **TOTAL II** | | XH | 692084 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | { Bénéfice (I moins II) | XI | | |
| | { Déficit (II moins I) | | | XJ 691067 |
| Déficits 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 691067 |

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

Edité à partir de Loop V5.11.1

Projet

edi-tdfc

# ⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : SAS ABELIO 31122023 — Néant ☐*

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 777923 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5) | K6 | 777923 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | 691067 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ) | YK | 1468991 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 43696 |

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

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

Projet

Edité à partir de Loop V5.1.1.1