Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/07/2024 - 93602 - 1994 B 01207 - 393 671 847 - A B C EDOUARD PEINTURE

ABC EDOUARD PEINTURE

Société par Actions Simplifiée
Capital : 99.396,76 €
Siège Social à Paris 10ème – 12 impasse Boutron
R.C.S : PARIS B 393 671 847 - (94 B 01207)
SIRET N°393 671 847 0019

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
19 JUIL. 2024
Sous le N° : 093602

AFFECTATION DES RÉSULTATS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 JUIN 2024

*****

EXERCICE DU 1er JANVIER 2023 au 31 DÉCEMBRE 2023

RÉSOLUTION PROPOSÉE

L'assemblée générale, sur proposition de la Présidence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 384 743 €, à raison de 300 000 € pour une distribution de dividendes, et de 84 743 € à la réserve « REPORT A NOUVEAU », dont le montant se trouve ainsi porté de 176 430 € à 261 173 €.

L'assemblée constate, conformément à la loi, qu'il a été procédé aux répartitions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE PAR ACTION	DIVIDENDES OUVRANT DROIT À ABATTEMENT	DIVIDENDES N'OUVRANT PAS DROIT À ABATTEMENT
2021	613, 50	613, 50	0
2022	613, 50	613, 50	0
2023	460,12	460,12	0

RÉSOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE : IDEM

LA PRÉSIDENCE

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABC EDOUARD — 1 2

Adresse de l'entreprise : 236 RUE DU FBG ST MARTIN 75010 PARIS — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * : 3 9 3 6 7 1 8 4 7 0 0 0 1 9 — Néant ☐ *

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

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 500	AG 1 500	
	Fonds commercial (1)	AH	67 078	AI	67 078
	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	8 929	AS 8 929	
	Autres immobilisations corporelles	AT	65 850	AU 47 295	18 554
	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	143 356	BK 57 724	85 632
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	12 804	BM	12 804
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP	17 706	BQ	17 706
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	202 328	BY	202 328
	Autres créances (3)	BZ	34 618	CA	34 618
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	251 039	CE	251 039
	Disponibilités	CF	302 412	CG	302 412
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 402	CI	5 402
	TOTAL (III)	CJ	826 309	CK	826 309
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	969 666	1A 57 724	911 941

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

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

SAS ABC EDOUARD

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros sans situation

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	**1 500,00**	**1 500,00**				
205000 LOGICIELS	*1 500,00*		*1 500,00*	0,16	*2 003,00*	0,21
280500 AMORTIS. LOGICIELS		*1 500,00*	*-1 500,00*	-0,15	*-2 003,00*	-0,20
Fonds commercial	**67 077,57**		**67 077,57**	7,36	**67 077,57**	7,02
207000 FONDS COMMERCIAL	*67 077,57*		*67 077,57*	7,36	*67 077,57*	7,02
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**8 928,84**	**8 928,84**				
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*8 928,84*		*8 928,84*	0,98	*8 928,84*	0,93
281500 AMORTIS. MAT. ET OUTILLAGE		*8 928,84*	*-8 928,84*	-0,97	*-8 928,84*	-0,92
Autres immobilisations corporelles	**65 849,85**	**47 295,42**	**18 554,43**	2,03	**34 853,58**	3,65
218100 I.A.A. DIVERS	*12 970,35*		*12 970,35*	1,42	*62 018,15*	6,49
218200 MATERIELS DE TRANSPORT	*36 651,83*		*36 651,83*	4,02	*104 593,76*	10,94
218300 MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE	*16 227,67*		*16 227,67*	1,78	*32 356,64*	3,39
281810 AMORT. I.A.A. DIVERS		*1 321,94*	*-1 321,94*	-0,13	*-41 931,74*	-4,38
281820 AMORT MATERIELS DE TRANSPORT		*31 967,41*	*-31 967,41*	-3,50	*-94 286,73*	-9,86
281830 AMORT SUR MATERIELS DE BUREAU		*14 006,07*	*-14 006,07*	-1,53	*-27 896,50*	-2,91
Immobilisations en cours					**9 630,45**	1,01
231810 IMMO EN COURS 12 IMP. BOUTRON					*9 630,45*	1,01
Autres immobilisations financières					**17 368,68**	1,82
275100 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES					*17 368,68*	1,82
TOTAL (I)	***143 356,26***	***57 724,26***	***85 632,00***	9,39	***128 930,28***	13,49
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	**12 803,71**		**12 803,71**	1,40	**6 596,93**	0,69
310000 MATIERES PREMIERES	*12 803,71*		*12 803,71*	1,40	*6 596,93*	0,69
En cours de production de services	**17 705,53**		**17 705,53**	1,94	**11 243,42**	1,18
345000 TRAVAUX EN COURS	*17 705,53*		*17 705,53*	1,94	*11 243,42*	1,18
Clients et comptes rattachés	**202 328,48**		**202 328,48**	22,19	**300 732,84**	31,47
411100 CLIENTS COLLECTIFS	*202 131,48*		*202 131,48*	22,18	*300 732,84*	31,47
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*197,00*		*197,00*	0,02		
Autres créances						
. Personnel	**20,37**		**20,37**	0,00		
421012 SALAIRES NETS DECEMBRE	*20,37*		*20,37*	0,00		
. Organismes sociaux					**3 598,60**	0,38
438700 PRODUITS A RECEVOIR					*3 598,60*	0,38
. Etat, impôts sur les bénéfices	**26 009,00**		**26 009,00**	2,85		
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*26 009,00*		*26 009,00*	2,85		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**5 588,89**		**5 588,89**	0,61	**3 250,14**	0,34
445660 TVA DED. S/ ABS	*4 078,24*		*4 078,24*	0,45	*1 519,54*	0,16
445663 TVA DED. / AIC	*96,60*		*96,60*	0,01	*1 500,00*	0,16
445690 TVA A RECUP./AUTOL. SOUS TRAIT	*204,88*		*204,88*	0,02	*230,60*	0,02
445870 TVA SUR AVOIR A ETABLIR	*1 209,17*		*1 209,17*	0,13		
. Autres	**3 000,00**		**3 000,00**	0,33		
467101 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	*3 000,00*		*3 000,00*	0,33		
Valeurs mobilières de placement	**251 039,20**		**251 039,20**	27,53		
503104 SOUSCRIPTION CAT	*200 000,00*		*200 000,00*	21,93		
503105 COMPTE A TERME	*51 039,20*		*51 039,20*	5,60		
Disponibilités	**302 411,77**		**302 411,77**	33,16	**493 162,71**	51,60
512110 BANQUE CIC	*251 771,35*		*251 771,35*	27,61	*493 162,71*	51,60
512111 SOCIETE GENERALE	*50 640,42*		*50 640,42*	5,55		
Charges constatées d'avance	**5 402,36**		**5 402,36**	0,59	**8 207,50**	0,86
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*5 402,36*		*5 402,36*	0,59	*8 207,50*	0,86

SAS ABC EDOUARD

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros sans situation

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	***826 309,31***		***826 309,31***	90,61	***826 792,14***	86,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***969 665,57***	***57 724,26***	***911 941,31***	100,00	***955 722,42***	100,00

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABC EDOUARD — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 99 397)	DA	99 397
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	9 940
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	176 430
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	384 743
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	670 509
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	266
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 045
	Dettes fiscales et sociales	DY	74 916
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	90 108
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	241 432
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	911 941

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart 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	241 432
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	266

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

SAS ABC EDOUARD

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros sans situation

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**99 396,76**	10,90	**99 396,76**	10,40
101000 CAPITAL	*99 396,76*	10,90	*99 396,76*	10,40
Réserve légale	**9 939,67**	1,09	**9 938,90**	1,04
106100 RESERVE LEGALE	*9 939,67*	1,09	*9 938,90*	1,04
Report à nouveau	**176 429,85**	19,35	**3 831,91**	0,40
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	*176 429,85*	19,35	*3 831,91*	0,40
Résultat de l'exercice	***384 743,20***	42,19	***472 598,71***	49,45
TOTAL(I)	***670 509,48***	73,53	***585 766,28***	61,29
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts			**3 311,28**	0,35
*164000 PRET 25000_*			*3 311,28*	0,35
. Découverts, concours bancaires	**265,72**	0,03	**214,13**	0,02
518600 INTERETS COURUS A PAYER	*265,72*	0,03	*214,13*	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers			**9,72**	0,00
168800 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			*9,72*	0,00
. Associés	**96,22**	0,01	**96,22**	0,01
455110 C/C LAYANI EDOUARD	*82,72*	0,01	*82,72*	0,01
455120 C/C LAYANI CHARLES	*13,50*	0,00	*13,50*	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**76 045,08**	8,34	**94 676,19**	9,91
401100 FOURNISSEURS COLLECTIFS	*76 045,08*	8,34	*94 676,19*	9,91
Dettes fiscales et sociales				
. Organismes sociaux	**29 069,58**	3,19	**142 930,90**	14,96
431000 SECURITE SOCIALE URSSAF	*16 239,15*	1,78	*22 492,44*	2,35
437330 PRO-BTP	*5 224,43*	0,57	*9 296,26*	0,97
437370 CAISSE CONGES PAYES	*7 606,00*	0,83	*6 458,00*	0,68
438600 SOCIAL - CHARGES A PAYER			*104 684,20*	10,95
. Etat, impôts sur les bénéfices			**9 703,00**	1,02
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			*9 703,00*	1,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**39 392,29**	4,32	**55 390,24**	5,80
445201 TVA COLL. / AIC	*96,60*	0,01	*1 500,00*	0,16
445510 TVA A DECAISSER	*19 562,00*	2,15	*24 732,00*	2,59
445714 TVA COLLECTEE A 20%	*14 089,02*	1,54	*16 883,61*	1,77
445715 TVA COLLECTEE A 10%	*5 421,89*	0,59	*12 044,03*	1,26
445790 TVA COLL./AUTOL. SOUS TRAITANT	*204,88*	0,02	*230,60*	0,02
445871 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	*17,90*	0,00		
. Autres impôts, taxes et assimilés	**6 454,54**	0,71	**6 397,38**	0,67
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	*1 761,59*	0,19	*2 682,80*	0,28
447220 TAXE APPRENTISSAGE	*1 000,31*	0,11	*485,58*	0,05
447330 FORMATION	*429,64*	0,05		
448600 ETAT CHARGES A PAYER	*3 263,00*	0,36	*3 229,00*	0,34
Autres dettes	**90 108,40**	9,88	**57 227,08**	5,99
411100 CLIENTS COLLECTIFS	*45 440,45*	4,98	*53 532,82*	5,60
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	*12 713,08*	1,39		
457000 COMPTES COURANTS DIVIDENDES	*10 000,00*	1,10		

SAS ABC EDOUARD

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros sans situation

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	*21 954,87*	2,41	*3 694,26*	0,39
TOTAL(IV)	***241 431,83***	26,47	***369 956,14***	38,71
TOTAL PASSIF (I à V)	***911 941,31***	100,00	***955 722,42***	100,00

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

(5)

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise SAS ABC EDOUARD — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou 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	69 081	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	8 929	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	62 018	KW		KX	12 970
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *			KY	104 594	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	32 357	LC		LD	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH	9 630	LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	217 528	LO		LP	12 970
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés			IP		IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières			IT	17 369	IU		IV	
	TOTAL IV			LQ	17 369	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	303 977	ØH		ØJ	12 970

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		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV	503	LW	68 578	IX	1 500
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	8 929	ML	8 929
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	62 018	MN	12 970	MO	12 970
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	67 942	MQ	36 652	MR	36 652
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	16 129	MT	16 228	MU	16 228
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	9 630	NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG	155 720	NH	74 779	NI	74 779
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		I0		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	17 369	2F		2G	
	TOTAL IV		I3		NJ	17 369	NK		2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	173 591	ØL	143 356	ØM	76 279

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

Exercice N clos le 31122023

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 ABC EDOUARD

Néant [X] *

CADRE A

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABC EDOUARD — 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 développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 003	PF		PG	503	PH	1 500
TOTAL I		RK	2 003	RM		RN	503	RO	1 500
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	8 929	QA		QB		QC	8 929
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	41 932	QE	1 671	QF	42 280	QG	1 322
	Matériel de transport	QH	94 287	QI	5 314	QJ	67 633	QK	31 967
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	27 896	QM	2 239	QN	16 129	QO	14 006
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	173 044	QV	9 223	QW	126 042	QX	56 224
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	175 047	ØP	9 223	ØQ	126 545	ØR	57 724

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		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	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	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	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise SAS ABC EDOUARD — Néant ☒ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	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			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABC EDOUARD — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	202 328		202 328		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	20		20		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	26 009		26 009		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	5 589		5 589		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3 000		3 000		
	Charges constatées d'avance	VS	5 402		5 402		
	TOTAUX	VT	242 349	VU	242 349	VV	

RENVOIS

(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice VD
- Remboursements obtenus en cours d'exercice VE

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) VF

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	266	266		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	76 045	76 045		
Personnel et comptes rattachés		8C				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	29 070	29 070		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	39 392	39 392		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	6 455	6 455		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	96	96		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	90 108	90 108		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	241 432	VZ 241 432		

RENVOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice VJ
Emprunts remboursés en cours d'exercice VK 3 394

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL 96

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024