Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/07/2024 - 17009 - 1992 B 02734 - 349 923 219 - ABCD DE L'EXOTIQUE

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

# ① BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE**
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
Adresse de l'entreprise : 37 AVENUE DE BOURGOGNE - BAT A 94581 RUNGIS CEDEX
Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 4 9 9 2 3 2 1 9 0 0 0 4 3 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 31122023 Net 3 | N-1 31122022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 333 520 | AG 333 520 | | |
| | 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 | 208 818 | AQ 208 818 | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 42 079 | AS 37 314 | 4 765 | 1 963 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 208 888 | AU 105 594 | 103 294 | 24 528 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 4 710 | BI | 4 710 | 4 710 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **798 015** | BK **685 245** | **112 770** | **31 246** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 117 665 | BU | 117 665 | 87 810 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 55 176 | BW | 55 176 | 40 901 |
| CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 1 821 828 | BY 145 945 | 1 675 883 | 1 833 971 |
| | Autres créances (3) | BZ | 131 943 | CA | 131 943 | 184 638 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 967 344 | CG | 967 344 | 1 176 958 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 28 740 | CI | 28 740 | 50 850 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **3 122 696** | CK **145 945** | **2 976 751** | **3 375 128** |
| | 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 | **3 920 711** | 1A **831 190** | **3 089 520** | **3 406 374** |

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 710 | (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

DEPOT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 18 JUIL. 2024
SOUS LE N° 17009 45

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CERTIFIÉ
CONFORME

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

# ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000 ) | DA | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 000 | 10 000 |
| | 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 | 613 819 | 537 021 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **107 593** | **206 798** |
| | Subventions d'investissement | DJ | 5 695 | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **837 107** | **853 819** |
| 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 | 358 033 | 501 142 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | 670 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 785 510 | 1 960 968 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 93 406 | 68 391 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 8 742 | 21 175 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **2 245 691** | **2 552 346** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | 6 722 | 208 |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **3 089 520** | **3 406 374** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart 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 | 1 965 853 | 2 552 346 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 831 | 1 142 |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

③ **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2024

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 9 289 793 | FB | 4 477 295 | FC | 13 767 088 | 13 412 836 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 20 705 | FH | | FI | 20 705 | 586 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **9 310 499** | FK | **4 477 295** | FL | **13 787 794** | **13 413 422** |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 6 500 | 28 292 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 50 373 | 53 571 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 544 | 595 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **13 845 210** | **13 495 880** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | 12 198 005 | 11 726 630 |
| | Variation de stock (marchandises )* | | | | | FT | (18 373) | 27 895 |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | 16 066 | 17 241 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 715 421 | 688 248 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 32 635 | 42 153 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 519 466 | 463 552 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 194 861 | 180 409 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)) | HS | | | | GA | 11 424 | 5 525 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 36 675 | 51 232 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 5 812 | 22 203 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **13 711 991** | **13 225 088** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **133 219** | **270 792** |
| 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 | 3 749 | 36 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | **3 749** | **36** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 11 769 | 3 995 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 15 | 6 788 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | **11 784** | **10 783** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **(8 034)** | **(10 747)** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **125 185** | **260 044** |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

DGFiP N° 2053 2024

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

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐*

CERTIFIÉ CONFORME

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 20 976 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 2 326 | 15 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | **23 302** | **15 000** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 2 765 | 347 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | **2 765** | **347** |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | **20 538** | **14 653** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** | HK | 38 130 | 67 899 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **13 872 262** | **13 510 915** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **13 764 669** | **13 304 117** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **107 593** | **206 798** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont produits de locations immobilières | HY | | |
| | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) | Dont - Crédit-bail mobilier * | HP | | |
| | Dont - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 33 786 | 27 093 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (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 sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 2 765 | 23 302 |

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

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2023

| **Détail des produits et charges exceptionnels :** | **Charges exceptionnelles** | **Produits exceptionnels** |
|---|---|---|
| indemnité ID4 viré à 671 | 2 500 | |
| FRANCE AGRIMER | 265 | |
| INTERBANAN ANNULE 2020 | | 16 416 |
| PLATANOS ANNULE 2021 | | 4 560 |
| VENTE REMORQUE | | 2 000 |
| Rep. Sub. n°1 | | 326 |
| **Totalisation** | **2 765** | **23 302** |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2023

| **Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :** | **Charges antérieures** | **Produits antérieurs** |
|---|---|---|
| **Totalisation** | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2024

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

CERTIFIÉE CONFORME

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — 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 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD 333 520 | KE | KF 2 553 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre [ Dont Composants L9 ] | | KJ | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1 ] | | KM | KN | KO |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2 ] | | KP 208 818 | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3 ] | | KS 37 948 | KT | KU 4 174 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV 106 187 | KW | KX 84 967 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY 2 200 | KZ (200) | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB 13 884 | LC | LD 5 850 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | LI | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | LL | LM |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN 369 037 | LO (200) | LP 94 992 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | 8M | 8T |
| FINANCIERES | Autres participations | | 8U | 8V | 8W |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | 1P | 1R | 1S |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T 4 710 | 1U | 1V 8 076 |
| FINANCIERES | | TOTAL IV | LQ 4 710 | LR | LS 8 076 |
| | | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | ØG 707 267 | ØH (200) | ØJ 105 621 |

## 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 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | LV 2 553 | LW 333 520 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am des constructions | | IS | MG | MH 208 818 | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | MJ 43 | MK 42 079 | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | MM | MN 191 154 | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | MP 2 000 | MQ | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | MS 2 000 | MT 17 734 | MU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | MV | MW | MX |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | MZ | NA | NB |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | ND | NE | NF |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | NG 4 043 | NH 459 785 | NI |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIERES | Autres participations | | IØ | ØX | ØY | ØZ |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | I1 | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | 2E 8 076 | 2F 4 710 | 2G |
| FINANCIERES | | TOTAL IV | I3 | NJ 8 076 | NK 4 710 | 2H |
| | | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | I4 | ØK 14 673 | ØL 798 015 | ØM |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

5 bis

# TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2024

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

CERTIFIÉ CONFORME

Exercice N clos le : 31 12 2023

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 : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** 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) ] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 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

### DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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 n° 2032.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

Document signé électroniquement

(6)

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2024

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — 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 établissement et développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 333 475 | PF | 45 | PG | | PH | 333 520 |
| **TOTAL I** | | RK | **333 475** | RM | **45** | RN | | RO | **333 520** |
| 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 | 208 818 | PW | | PX | | PY | 208 818 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 35 986 | QA | 1 328 | QB | | QC | 37 314 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 86 413 | QE | 7 502 | QF | | QG | 93 915 |
| | Matériel de transport | QH | 2 200 | QI | | QJ | 2 200 | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 9 129 | QM | 2 549 | QN | | QO | 11 679 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | **342 546** | QV | **11 379** | QW | **2 200** | QX | **351 726** |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ØN | **676 021** | ØP | **11 424** | ØQ | **2 200** | ØR | **685 245** |

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

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | 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 immob. 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 REPARTIES 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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

DGFiP N° 2056 2024

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

# ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — 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 | 11 482 | 6P | | 6R | 11 482 | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 114 375 | 6U | 36 675 | 6V | 5 105 | 6W | 145 945 | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | **125 857** | TY | **36 675** | TZ | **16 587** | UA | **145 945** | |
| | **TOTAL GENERAL ( I + II + III )** | 7C | **125 857** | UB | **36 675** | UC | **16 587** | UD | **145 945** | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | 36 675 | UF | 16 587 | | | |
| | 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 39-1-5e 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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des provisions pour hausse des prix au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des autres provisions réglementées au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des provisions pour impôts au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des autres immobilisations financières au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 31/12/2023

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

(8) **ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

DGFiP N° 2057 2024

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐*

| CADRE A — ETAT DES CREANCES | | | 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 | 4 710 | UV | 4 710 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 326 960 | | 326 960 | | |
| | Autres créances clients | UX | 1 494 867 | | 1 494 867 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 399 | | 399 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 3 588 | | 3 588 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 29 770 | | 29 770 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 23 707 | | 23 707 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | 3 125 | | 3 125 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 45 | | 45 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 71 309 | | 71 309 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 28 740 | | 28 740 | | |
| | **TOTAUX** | VT | **1 987 222** | VU | **1 987 222** | VV | |
| RENVOIS (1) Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | |
| RENVOIS (1) Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VE | | | | | |
| RENVOIS (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | 45 | | | | |

| CADRE B — ETAT 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 | 831 | 831 | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 357 203 | 77 364 | 279 838 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 785 510 | 1 785 510 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 19 990 | 19 990 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 52 942 | 52 942 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 15 071 | 15 071 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 5 403 | 5 403 | | |
| 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 | 8 742 | 8 742 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | **2 245 691** | VZ **1 965 853** | **279 838** | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 149 990 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

Document signé électroniquement

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2024

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : **31122023**

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | WA | **107 593** |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | | XE | 20 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | 20 | | | |
| | Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D) | RB | | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | | XW | 265 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 265 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | XZ | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | I7 | 38 130 |
| | Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme | | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* — Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | | WQ | 6 722 |
| | | | | 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 | **152 729** |

## II . DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B , cadre III ) | | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 % | | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part 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 - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) PA | XF | |
| | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité NG (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 | | |
| | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | | |
| | 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 excep-tionnelle simulateur de conduite | YH | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI | XG | 208 |
| | Dt déd. exc (art 39 decies A) YA | | | Dt déd. exc (art 39 decies B) YB | | | Dt déd. exc (art 39 decies C) YC — Dt déd. exc (art 39 decies D) YD | | |
| | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) YI | | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) YL | | | | | |
| | Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | |
| | **TOTAL II** | | | | | | | XH | **208** |

## III . RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice ( I moins II ) | XI | **152 521** | |
| 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 |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | **152 521** | XO **0** |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2023

| Libellé | Montant |
|---|---|

**Totalisation**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2058A - Déductions diverses au 31/12/2023

| Libellé | Montant |
|---|---|

**Totalisation**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

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

**DGFiP N° 2058-B 2024**

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

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

## II. INDEMNITÉS POUR CONGES 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 | 25 480 |

## 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 | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| **TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :** | YN | | YO | |
| | ligne WI | | ligne WU | |

## CONSÉQUENCE 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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2058B - Détail des provisions pour risques et charges au 31/12/2023

| Provisions pour risques et charges | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
|---|---|---|
| **Totalisation** | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2058B - Détail des provisions pour dépréciation au 31/12/2023

| Provisions pour dépréciation | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
|---|---|---|
| **Totalisation** | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2058B - Détail des charges à payer au 31/12/2023

| Charges à payer | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
|---|---|---|
| **Totalisation** | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

# ⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

CERTIFIÉ CONFORME

DGFiP N° 2058-C 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ *

| ORIGINES (1) | | | AFFECTATIONS (1) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | Affectations aux réserves - Réserve légale | ZB | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 206 798 | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | 76 798 | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Dividendes | ZE | 130 000 | |
| | | | Autres répartitions | ZF | | |
| | | | Report à nouveau | ZG | | |
| **TOTAL I** | ØF | **206 798** | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | **206 798** | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 ) | YQ | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | YR | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | YS | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | YT | 4 608 | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 115 986 ) | XQ | 118 431 | 102 696 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 66 835 | 105 896 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES ) | ST | 525 547 | 479 657 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | **715 421** | **688 248** |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | YW | 17 530 | 24 682 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS ) | 9Z | 15 105 | 17 471 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | YX | **32 635** | **42 153** |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | YY | 519 958 | 376 609 |
| | - 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 | 315 308 | 260 674 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) * | ØB | 519 466 | |
| | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | % | 1,17 % |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * XP | | - Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR |
| | - 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 | | |

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

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

(12) **DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2059-A 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE**

CERTIFIÉ CONFORME

Néant ☐ *

## A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

| | | 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 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | Cfétat 2059A-Détail... | 2 200 | | 2 200 | | |
| | 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% | Long terme ⑩ 15% ou 12,80% | Long terme ⑩ 0% | Plus-value taxables à 19% (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9) | | 2 000 | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10) | | | ( A ) | ( B ) (Ventilation par taux) | | ( C ) |
| | | CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11) | | | | | | |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Document signé électroniquement



# 2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2023

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés | | Valeur d'origine | Valeur réévaluée | Amortiss. | Autres amortiss. | Valeur résiduelle | Prix de vente | Montant global | Court terme | Long t. 19% | Long t. 15% 12,80% | Long t. 0% | Plus-values 19% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Remorque d'occa | 07/11/2014 | 2 200 | | 2 200 | | | 2 000 | 2 000 | 2 000 | | | | |
| GARANTIE PGE | 31/05/2023 | 7 193 | | | | 7 193 | 883 | (6 310) | (6 310) | | | | |
| **Totalisation** | | **9 393** | | **2 200** | | **7 193** | **2 883** | **(4 310)** | **(4 310)** | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CERTIFIÉ CONFORME

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



CERTIFIÉ CONFORME

# 2059A - Divers autres éléments au 31/12/2023

| Libellé | Court terme | 19% | Long terme 15% ou 12, | 0% | Plus-values 19% |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totalisation** | | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

DGFiP N° 2059-B 2024

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

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE**

CERTIFIÉ CONFORME

Néant [X] *

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A 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 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | | N - 3 | | | | |
| | | N - 4 | | | | |
| | | N - 5 | | | | |
| | | N - 6 | | | | |
| | | N - 7 | | | | |
| | | N - 8 | | | | |
| | | N - 9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

## B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

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

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

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

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

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

**DGFiP N° 2059-C 2024**

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** Néant ☒ *

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (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 suprérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) (1) *. | |

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine ① | | Moins-values à 12,80 % ② | Imputations 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 (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | | |
| | N - 2 | | | |
| | N - 3 | | | |
| | N - 4 | | | |
| | N - 5 | | | |
| | N - 6 | | | |
| | N - 7 | | | |
| | N - 8 | | | |
| | N - 9 | | | |
| | N - 10 | | | |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

CERTIFIÉ CONFORME

formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des Impôts)

(15) **RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**
**RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

DGFiP N° 2059-D 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☒ *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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** (ligne 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 | | | | | |
| **TOTAL** (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

(16)

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2024

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012023** et clos le : **31122023** Durée en nombre de mois **12**

## DECLARATION DES EFFECTIFS

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

## I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 13 787 794 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | 33 786 |
| **TOTAL 1** | OX | **13 821 580** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 544 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 6 500 |
| Variation positive des stocks | OD | 18 373 |
| 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 | **25 417** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 12 285 308 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 525 752 |
| 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 | 8 977 |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 5 812 |
| 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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | **12 825 851** |

## IV - Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3** | OG | **1 021 147** |

## V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 1 021 147 |

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

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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | GX | 13 821 580 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | | | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | | GZ | | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | | | HR | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

DGFiP N° 2059-F 2024

# (17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

N° de dépôt

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

CERTIFIÉ CONFORME 1/0 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 349 232 190 00043

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE**

ADRESSE ( voie ) **37 AVENUE DE BOURGOGNE - BAT A** **CP 60546**

CODE POSTAL **94581** VILLE **RUNGIS CEDEX**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | **1 000** |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique **SAS** Dénomination **BANANES & MARCHES**

N° SIREN (si société établie en France) **882062516** % de détention **100,00** Nb de parts ou actions **1 000**

Adresse : N° **3** Voie **PLACE DES ORFEVRES**

Code postal **91450** Commune **SOISY SUR SEINE** Pays **FRANCE**

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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Document signé électroniquement

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté*
*Egalité*
*Fraternité*

**N° 2067**
(2024)
Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

CERTIFIÉ CONFORME

# RELEVE DE FRAIS GENERAUX

**ANNEE ____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — du **01012023**
Adresse **37 AVENUE DE BOURGOGNE - BAT A 94581 RUNGIS CEDEX** — au **31122023**

## A - FRAIS ALLOUES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES : v. notice ❶

| | NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPE | | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|---|
| 1 | BESNARD THOMAS | PRESIDENT | 3 Place des Orfèvres 91450 SOISY SUR SEINE |
| 2 | BESNARD DAVID | DIRECTEUR GENERAL | 10 Chemin du Ru d'Or 91450 SOISY SUR SEINE |
| 3 | QUINA CLEMENCIA | COMPTABLE | 33 Route de la Touche 91530 ST MAURICE MONTCOU |
| 4 | BRUNO CATHERINE | CAISSIERE FACTURIERE | 11 Rue Gaston Lesage 91410 DOURDAN |
| 5 | DUROT RUDY | VENDEUR | 29 Rue Claude Faure 77310 ST FARGEAU PONTHIER |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |

| | REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) | DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8 | 9 |
| 1 | 110 961 | | | | **110 961** | | | | **110 961** |
| 2 | 102 830 | | | | **102 830** | | | | **102 830** |
| 3 | 46 842 | | | | **46 842** | | | | **46 842** |
| 4 | 42 616 | | | | **42 616** | | | | **42 616** |
| 5 | 34 767 | | | | **34 767** | | | | **34 767** |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | **338 016** | | | | **338 016** | | | | **338 016** |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 890 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 20 889 |
| **Total** | **21 779** |

## C - ELEMENTS DE REFERENCE ( v. notice ❶ ) :

| **Total des dépenses** | | **Bénéfices imposables ❾** | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ❿ | **359 795** | - de l'exercice ..... ❿ | **152 521** |
| - de l'exercice précédent ❿ | **310 338** | - de l'exercice précédent ❿ | **271 595** |

Nom et qualité du signataire
BESNARD THOMAS
PRESIDENT

A **RUNGIS** , le **29/04/2024**
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

**CABINET VERLET**

**Commissaires aux comptes**
**Damien VERLET**

9 courJoncheret
78112 Fourqueux
Tel 01 42 23 61 72
Fax 01 42 23 61 73
damienverlet@hotmail.com

# RAPPORT

# DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SUR LES COMPTES ANNUELS

**ABCD DE L'EXOTIQUE S.A.S.**
**37 avenue de Bourgogne**
**Batiment A3**
**RUNGIS cedex**
**94581 RUNGIS**
**Exercice clos le 31 décembre 2023**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



**ABCD DE L'EXOTIQUE S.A.S.**
**37 avenue de Bourgogne**
**Batiment A3**
**RUNGIS cedex**
**94581 RUNGIS**
**Exercice clos le 31 décembre 2023**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABCD DE L'EXOTIQUE SAS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 ,tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français ,réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice

**Fondement de l'opinion**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiqués dans la partie " Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



## Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicable sur la période du premier janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession des commissaires aux comptes.

## Justifications des appréciations

En application des dispositions de l'article L.821-53 et R821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons notamment contrôlé la permanence des méthodes sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble

## Vérification du rapport de gestion

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée à la guerre en UKRAINE, la direction nous a indiqué qu'ils feraient l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

## Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction générale d'établir les comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par la direction.

**Responsabilité des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent individuellement ou en cumulé influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce notre mission de certification des comptes ne conteste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :
-Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ses risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisant et approprié pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
-Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur le contrôle interne;

-Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels.

-Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des éléments ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur des éléments collectés jusqu'à la date de son rapport étant toutefois rappelé que des

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou refus de certifier;

-Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fourqueux
Le 09 mai 2024



Damien VERLET
Commissaire aux comptes,
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Versailles

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE**
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
Adresse de l'entreprise : 37 AVENUE DE BOURGOGNE - BAT A 94581 RUNGIS CEDEX
Durée de l'exercice précédent * 12
Numéro SIRET * 3 4 9 9 2 3 2 1 9 0 0 0 4 3 Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 31122023 Net 3 | N-1 31122022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 333 520 | AG | 333 520 | | 45 |
| | 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 | 208 818 | AQ | 208 818 | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 42 079 | AS | 37 314 | 4 765 | 1 963 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 208 888 | AU | 105 594 | 103 294 | 24 528 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | Prêts | BF | | BG | | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 4 710 | BI | | 4 710 | 4 710 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **798 015** | BK | **685 245** | **112 770** | **31 246** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | Marchandises | BT | 117 665 | BU | | 117 665 | 87 810 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 55 176 | BW | | 55 176 | 40 901 |
| CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 1 821 828 | BY | 145 945 | 1 675 883 | 1 833 971 |
| | Autres créances (3) | BZ | 131 943 | CA | | 131 943 | 184 638 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | 967 344 | CG | | 967 344 | 1 176 958 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 28 740 | CI | | 28 740 | 50 850 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **3 122 696** | CK | **145 945** | **2 976 751** | **3 375 128** |
| | 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 | **3 920 711** | 1A | **831 190** | **3 089 520** | **3 406 374** |

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 710 (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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

# ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000) | DA | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 000 | 10 000 |
| | 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 | 613 819 | 537 021 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **107 593** | **206 798** |
| | Subventions d'investissement | DJ | 5 695 | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **837 107** | **853 819** |
| 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 | 358 033 | 501 142 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | 670 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 785 510 | 1 960 968 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 93 406 | 68 391 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 8 742 | 21 175 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **2 245 691** | **2 552 346** |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | 6 722 | 208 |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **3 089 520** | **3 406 374** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart 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 | 1 965 853 | 2 552 346 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 831 | 1 142 |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

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

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 13 767 088 | FB | | FC | 13 767 088 | 13 412 836 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 20 705 | FH | | FI | 20 705 | 586 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **13 787 794** | FK | | FL | **13 787 794** | **13 413 422** |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 6 500 | 28 292 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 50 373 | 53 571 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 544 | 595 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **13 845 210** | **13 495 880** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | 12 198 005 | 11 726 630 |
| | Variation de stock (marchandises )* | | | | | FT | (18 373) | 27 895 |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | 16 066 | 17 241 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 715 421 | 688 248 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 32 635 | 42 153 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 519 466 | 463 552 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 194 861 | 180 409 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce HS) | | | | | GA | 11 424 | 5 525 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 36 675 | 51 232 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 5 812 | 22 203 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **13 711 991** | **13 225 088** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **133 219** | **270 792** |
| 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 | 3 749 | 36 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | **3 749** | **36** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 11 769 | 3 995 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 15 | 6 788 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | **11 784** | **10 783** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **(8 034)** | **(10 747)** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **125 185** | **260 044** |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

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

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABCD DE L EXOTIQUE** — Néant ☐*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 20 976 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 2 326 | 15 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | **23 302** | **15 000** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 2 765 | 347 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | **2 765** | **347** |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | **20 538** | **14 653** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 38 130 | 67 899 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **13 872 262** | **13 510 915** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **13 764 669** | **13 304 117** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **107 593** | **206 798** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont produits de locations immobilières | HY | | |
| | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) | Dont - Crédit-bail mobilier * | HP | | |
| | Dont - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 33 786 | 27 093 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (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 sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N — Charges exceptionnelles | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 2 765 | 23 302 |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2023

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| indemnité ID4 viré à 671 | 2 500 | |
| FRANCE AGRIMER | 265 | |
| INTERBANAN ANNULE 2020 | | 16 416 |
| PLATANOS ANNULE 2021 | | 4 560 |
| VENTE REMORQUE | | 2 000 |
| Rep. Sub. n°1 | | 326 |
| **Totalisation** | **2 765** | **23 302** |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# ANNEXE COMPTABLE

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 089 520** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 872 262** euros et un total **charges** de **13 764 669** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **107 593** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

**Valeurs Immobilisées**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations | Acquisitions | Diminutions Virt p.à p. | Cessions | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 333 519,58 | | 2 553,08 | | 2 553,08 | 333 519,58 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **333 519,58** | | **2 553,08** | | **2 553,08** | **333 519,58** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | 208 818,14 | | | | | 208 818,14 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 37 948,25 | | 4 174,19 | | 43,44 | 42 079,00 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 106 186,65 | | 84 967,35 | | | 191 154,00 |
| | Matériel de transport | 2 200,00 | (200,00) | | | 2 000,00 | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 13 883,80 | | 5 850,29 | | 2 000,00 | 17 734,09 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **369 036,84** | **(200,00)** | **94 991,83** | | **4 043,44** | **459 785,23** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 4 710,37 | | 8 075,98 | | 8 075,98 | 4 710,37 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **4 710,37** | | **8 075,98** | | **8 075,98** | **4 710,37** |
| | **TOTAL** | **707 266,79** | **(200,00)** | **105 620,89** | | **14 672,50** | **798 015,18** |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice Dotations | Diminutions | Amortissements au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 333 474,58 | 45,00 | | 333 519,58 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **333 474,58** | **45,00** | | **333 519,58** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | 208 818,14 | | | 208 818,14 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 35 985,54 | 1 328,40 | | 37 313,94 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 86 413,47 | 7 501,59 | | 93 915,06 |
| | Matériel de transport | 2 200,00 | | 2 200,00 | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 9 129,27 | 2 549,36 | | 11 678,63 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **342 546,42** | **11 379,35** | **2 200,00** | **351 725,77** |
| | **TOTAL** | **676 021,00** | **11 424,35** | **2 200,00** | **685 245,35** |

**Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires**

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée et aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB CORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Créances et Dettes

**CREANCES**

| | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 710,37 | 4 710,37 | |
| Clients douteux ou litigieux | 326 960,48 | 326 960,48 | |
| Autres créances clients | 1 494 867,32 | 1 494 867,32 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 398,87 | 398,87 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 588,37 | 3 588,37 | |
| Impôts sur les bénéfices | 29 770,00 | 29 770,00 | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 23 707,14 | 23 707,14 | |
| Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| Divers | 3 125,00 | 3 125,00 | |
| Groupe et associés | 45,20 | 45,20 | |
| Débiteurs divers | 71 308,63 | 71 308,63 | |
| Charges constatées d'avances | 28 740,13 | 28 740,13 | |
| **TOTAL DES CREANCES** | **1 987 221,51** | **1 987 221,51** | |

| | |
|---|---|
| Prêts accordés en cours d'exercice | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | 45,20 |

**DETTES**

| | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 830,52 | 830,52 | | |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 357 202,71 | 77 364,37 | 279 838,34 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 785 510,38 | 1 785 510,38 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 19 989,85 | 19 989,85 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 52 942,46 | 52 942,46 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 15 070,69 | 15 070,69 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 5 402,78 | 5 402,78 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 8 741,98 | 8 741,98 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **2 245 691,37** | **1 965 853,03** | **279 838,34** | |

| | |
|---|---|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 149 990,22 |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Produits à recevoir

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **66 556** |
| **Autres créances** | | **66 556** |
| FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR | 59 758 | |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR | 3 125 | |
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 3 673 | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Charges à payer

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **208 109** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de cré** | | **831** |
| INTERETS/FRAIS COURU | 831 | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **176 995** |
| FRS FACT NON PAR | 176 995 | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **25 916** |
| CONGES A PAYER | 19 990 | |
| CHARGES S/CONGES A PAYER | 5 490 | |
| TAXE APPRENTISSAGE | 436 | |
| **Autres dettes** | | **4 368** |
| CLIENTS AVOIRS A ETABLIR | 1 592 | |
| CHARGES A PAYER | 2 776 | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Charges à répartir

| | Durée amortissement ou étalement | Montant Net au Début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Montant Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Charges à répartir sur plusieurs exercices** | | | | | |
| Charges différées | | | | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | | |
| Charges à étaler | | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Charges constatées d'avance - EXPLOITATION** | | | **28 740** |
| | | 28 740 | |
| **Charges constatées d'avance - FINANCIERES** | | | |
| **Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES** | | | |
| **TOTAL** | | | **28 740** |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Produits constatés d'avance - EXPLOITATION** | | | |
| **Produits constatés d'avance - FINANCIERS** | | | |
| **Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS** | | | |
| **TOTAL** | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# Variations des Capitaux Propres

| | Capitaux propres clôture 31/12/2022 | Affectation du résultat N-1[1] | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice[2] | Capitaux propres clôture 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | 100 000,00 | | | | 100 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 10 000,00 | | | | 10 000,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 537 021,02 | 76 798,32 | | | 613 819,34 |
| Report à nouveau | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 206 798,32 | (206 798,32) | | 107 592,51 | 107 592,51 |
| Subventions d'investissement | | | | 5 694,91 | 5 694,91 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL** | **853 819,34** | **(130 000,00)** | | **113 287,42** | **837 106,76** |

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 130 000,00
[1]dont dividende provenant du résultat n-1 130 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 723 819,34
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 723 819,34
[2]Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (16 712,58)

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABCD DE L'EXOTIQUE
SAS
Au capital de 100.000€
37 Avenue de Bourgogne 94581 RUNGIS CEDEX
RCS CRETEIL B 349 923 219 0043

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE**
**ASSEMBLEE GENERALE ORDANAIRE ANNUELLE**
**DU 17 JUIN 2024**

**EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

L'an deux mille vingt quatre

Le 17 juin

A 17 heures,

L'actionnaire unique de « ABCD de L'EXOTIQUE » BANANES & MARCHES, représentée par son président Monsieur THOMAS BESNARD.

## Après avoir exposé que :

Monsieur Thomas BESNARD, président, a établi et arrêté les comptes annuels (Bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2023

## A pris les décisions ci-après relatives à :

-Lecture du rapport de gestion établi par le président,

-Lecture des rapports du commissaire aux comptes,

-Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023,

-Affectation du résultat de l'exercice social clos,

-Approbation de la rémunération du Président,

-Pouvoir pour l'accomplissement des formalités

**PREMIERE RESOLUTION**

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion relatif à l'exercice clos au 31 décembre 2023 et du rapport du commissaire aux comptes, approuve le dit rapport de gestion, approuve ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 107 592.51 €

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant de 107 592.51 € de la manière suivante :

- Attribution de dividendes aux actionnaires présents à la clôture de l'exercice au 31/12/2023
  Bananes et Marchés 107 000,00 €uros

- Et le solde au poste « autres réserves » 592,51 €uros

En outre l'actionnaire unique reconnait qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

| Exercices | Clôture | Dividendes distribués |
|---|---|---|
| Exercice N-1 | 31/12/2022 | 130.000 € |
| Exercice N-2 | 31/12/2021 | 280.000 € |
| Exercice N-3 | 31/12/2020 | 150.000 € |

**TROIXIEME RESOLUTION**

L'actionnaire unique approuve la rémunération du Président M. Thomas BESNARD d'un montant brut annuel de 110 960.60 €
Elle se décompose comme suit :

Rémunération brute : 86 640.00 €
Avantages en nature : 13 009.68 €
(Tickets restaurants, voiture, contrat AVIVA Epargne Plurielle)
Couverture Chômage : 3310.92 €
(Garantie Sociale des Chefs d'Entreprises)

Prime exceptionnelle : 8 000.00 €

**QUATRIEME RESOLUTION**

Le Mandat de Monsieur Damien VERLET, Commissaire aux Comptes titulaire, arrivant à expiration, l'actionnaire unique décide de ne pas renouveler ledit mandat.

**CINQUIEME RESOLUTION**

L'actionnaire unique confère tous pouvoirs au porteur, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.
De tout ce qui a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture de l'actionnaire unique.

L'associé unique

Le Président