

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 19/12/2024 - 178181 - 2023 B 20861 - 953 433 117 - 21 FPP

21 FPP

Bilan détaillé

F. M. Richard
CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

Bilan détaillé ACTIF

Présenté en Euros

| ACTIF | du 01/06/2023 au 31/12/2023 (07 mois) | | | Néant | Variation |
|----------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------|-------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| <i>Actif immobilisé</i> | | | | | |
| TOTAL (I) | | | | | |
| <i>Actif circulant</i> | | | | | |
| Autres | 30 107 955 | | 30 107 955 | | 30 107 955 |
| CASH-POOLING (PROFIT) | 23 267 675 | | 23 267 675 | | 23 267 675 |
| Compte notaire | 6 840 280 | | 6 840 280 | | 6 840 280 |
| TOTAL (II) | 30 107 955 | | 30 107 955 | | 30 107 955 |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 30 107 955 | | 30 107 955 | | 30 107 955 |

ERTIFIE
ORIGINAL

Bilan détaillé (suite) PASSIF

Présenté en Euros

| PASSIF | du 01/08/2023 au 31/12/2023 (07 mois) | Néant | Variation |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|--------------------------|
| Capitaux Propres | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 30 000 000) CAPITAL SOCIAL | 30 000 000 30 000 000 | | 30 000 000 30 000 000 |
| Résultat de l'exercice | 79 841 | | 79 841 |
| TOTAL (I) | 30 079 841 | | 30 079 841 |
| TOTAL (II) | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| TOTAL (III) | | | |
| Emprunts et dettes | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés Factures non parvenues | 1 500 1 500 | | 1 500 1 500 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices Etat IS à payer | 26 614 26 614 | | 26 614 26 614 |
| TOTAL (IV) | 28 114 | | 28 114 |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 30 107 955 | | 30 107 955 |

21 FPP

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

| | du 01/06/2023 au 31/12/2023 (07 mois) | Néant | Variation absolue | % |
|--|---------------------------------------------|--------------|----------------------|-------|
| | France | Exportations | Total | Total |

Présenté en Euros

| | du 01/06/2023 au 31/12/2023 (07 mois) | Néant | Variation absolue | % |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|----------------------|------------|
| Autres achats et charges externes | 10 086 | | 10 086 | N/S |
| Honoraires | 1 500 | | 1 500 | N/S |
| COMMISSIONS BANCAIRES | 8 586 | | 8 586 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | 10 086 | | 10 086 | N/S |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -10 086 | | - 10 086 | N/S |
| Produits financiers de participations | 116 541 | | 116 541 | N/S |
| PRODUITS FINANCIERS - INTERETS | 116 541 | | 116 541 | N/S |
| Total des produits financiers (V) | 116 541 | | 116 541 | N/S |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 116 541 | | 116 541 | N/S |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 106 455 | | 106 455 | N/S |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 26 614 | | 26 614 | N/S |
| Impôt sur les sociétés | 26 614 | | 26 614 | N/S |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 116 541 | | 116 541 | N/S |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 36 700 | | 36 700 | N/S |
| RESULTAT NET | 79 841 | | 79 841 | N/S |

21 FPP

Liasse

Liasse

DGI-IP N° 2050-SD 2024

①

BILAN — ACTIF

Formulaire obligatoire, article 53 A
du code général des impôts

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>21 FPP</u> | | 10 171 | | |
| Adresse de l'entreprise : <u>48 RUE LAURISTON 75116 PARIS</u> | | Date de l'exercice précédent : <u> </u> / <u> </u> / <u> </u> | | |
| Numéro SIRET : <u>9 5 3 4 3 3 1 1 7 0 0 0 1 7</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| | | Exercice clos le : <u>31/12/2023</u> | | |
| | | Deux | Amortissements, provisions | |
| | | | Net | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | |
| | Frais de développement * | CX | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | |
| | Fonds commercial (1) | AI | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | |
| | Terrains | AN | AO | |
| | Constructions | AP | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | |
| IMMOBILISATIONS EN COURS | Immobilisations en cours | AV | AW | |
| | Avances et acomptes | AX | AY | |
| | 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 * | BI | BI | |
| | TOTAL (II) | BJ | BK | |
| | STOCKS | Matières premières, approvisionnements | BL | BL |
| En cours de production de biens | | BN | BO | |
| En cours de production de services | | BP | BQ | |
| Produits intermédiaires et finis | | BR | BS | |
| Marchandises | | BT | BQ | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | BV | BW | |
| Autres créances (3) | | BZ | CA | |
| CIRCULES | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | Autres créances (3) | BZ | CA | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | Autres créances (3) | BZ | CA | |
| DIVERS | Values mobilières de placement (dont actions propres) | CD | CE | |
| | Disponibilités | CF | CG | |
| | Charges constatées d'avance (3)† | CH | CI | |
| TOTAL (III) | CJ | CN | | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (N) | CW | | |
| | Primes de remboursement des obligations (N) | CM | | |
| | Écarts de conversion actif * | CN | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (1 à VI) | CO | 30 107 955 | 30 107 955 |
| Revenir (1) Dont droit au bail : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | |
| Titre de réserve de propriété * | Stocks : | | Créances : | |

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



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DC/FP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire Article 53 A
du Code pénal des impôts

| Désignation de l'entreprise | | 21 FPP | | Exercice N | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--------------------------------|--|
| | | | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 30 000 000...) | DA | 30 000 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence FK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuations des cours BI) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * FJ) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 79 841 | | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| Provisions réglementées * | DK | | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 30 079 841 | | |
| 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 | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs FJ) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 500 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 26 614 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Autres dettes | EA | | | | |
| Compte spécial | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 28 114 | | |
| | Ecart de conversion passif * | ED | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 30 107 955 | | |
| RENVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | EB | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | | |
| | | ID | | | |
| | | IE | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme * | IF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 28 114 | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | | |

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

| | | Exercice N | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----|
| | | Francs | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | |
| | Production vendue | } biens * | FD | FE | FF |
| | | | PG | PH | PI |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | |
| | Production stockée * | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (1) | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | FW 10 086 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | } - dotations aux amortissements * dont fonds de commerce | FS | GA |
| | | | | - dotations aux provisions | GB |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | GE | |
| Total des charges d'exploitation (3) (1) | | | | GF 10 086 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG (10 086) | |
| opérations et courants | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | GH (III) | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | GI (IV) | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ 116 541 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP 116 541 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilés (6) | | | GR | |
| | Différences négatives de change | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV 116 541 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW 106 455 | |

* ILLUSTRATION pour l'exercice n° 2015. * Des explications s'accompagnent de notes sur données dans la notice n° 2012



| Désignation de l'entreprise | | 21 FPP | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | | | | |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------|----|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | | | |
| | | | | Augmentations | | | | |
| | | | | Consécutions à une détermination par poste au cours de l'exercice, au début et au fin de l'exercice | | | | |
| | | | | Annulations, retractions, apports et versements de poste à poste | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | CZ | DR | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | KD | KE | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | KG | KH | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | KK | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | KN | KO | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | Dont Composants | M2 | M3 | KP | QO | KR | |
| | | | | | KS | KT | KU | |
| | | | | | KV | KW | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KY | KZ | LA | |
| | | Matériel de transport * | | | LY | LC | LD | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LE | LF | LG | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LH | LI | LJ | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LK | LL | LM | |
| | Avances et acomptes | | | | LN | LO | LP | |
| | TOTAL III | | | | | | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | 8G | 8M | 8T | |
| Autres participations | | | | 8U | 8V | 8W | | |
| Autres titres immobilisés | | | | IP | IR | IS | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | IT | IU | IV | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | LR | LS | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | OX | ØH | ØI | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Durations | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | |
| | | par virement de poste à poste | | par création à l'actif ou au passif sans annulation ni rétrocession après mise en équivalence | | Annulations, retractions, apports et versements de poste à poste | | |
| | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | | | | | 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | TN | CØ | DØ | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | IO | LV | LW | IX | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | LX | LY | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | MA | MB | MC |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | MD | ME | MF |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | Inst. gales, agencements et am. des constructions | | | IS | MG | MH | MI |
| | | | | | IT | MU | MK | ML |
| | | | | | IU | MM | MN | MO |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencements, aménagements divers * | | | IV | MP | MQ | MR |
| | | Matériel de transport | | | IW | MS | MT | MU |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | IX | MV | MW | MX |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | MY | MZ | NA | NB |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | NC | ND | NE | NF |
| | Avances et acomptes | | | | NY | NG | NH | NI |
| | TOTAL III | | | | | | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | ØU | M7 | ØW |
| Autres participations | | | | IØ | ØX | ØY | ØZ | |
| Autres titres immobilisés | | | | II | 2B | 2C | 2D | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | 2E | 2F | 2G | |
| TOTAL IV | | | | I3 | NJ | NK | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | ØK | ØL | ØN | |

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

5 bis

**TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

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

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

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 : 21 FPP

Néant *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

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

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

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

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

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

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

SMLL - Espèces-comptables - Janvier 2024

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2024

Fonctionnaire obligatoirement inscrit 35 A
du Code général des impôts;

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise | | 21 FPP | | N° d'ent. 3 | | |
| 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 affectés aux éléments actifs de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développements | | CY | | FL | | |
| Fonds commercial | | RF | | RI | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PI | | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | |
| Terrains | | PI | | PI | | |
| Constructions | | PAI | | PN | | |
| Sur sol propre | | PR | | PS | | |
| Sur sol d'autrui | | PV | | PW | | |
| Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | | PZ | | QA | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | QD | | QE | | |
| Autres immobilisations corporelles | | QI | | QJ | | |
| Inst. générales, agencements, aménagements divers | | QK | | QL | | |
| Matériel de transport | | QM | | QN | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QO | | QP | | |
| Emballages récupérables et divers | | QR | | QS | | |
| TOTAL II | | QU | | QV | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | UN | | UP | | |
| CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissements | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 |
| Fonds commercial | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 |
| Autres immobilisations incorporelles | N7 | N8 | N9 | N10 | N11 | N12 |
| TOTAL I | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 |
| Terrains | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 |
| Constructions | Q7 | Q8 | Q9 | Q10 | Q11 | Q12 |
| Sur sol propre | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 |
| Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 |
| Inst. géol. agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | S10 |
| Inst. techniques mat. et outillage | T1 | T2 | T3 | T4 | T5 | T6 |
| Autres immobilisations corporelles | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 |
| Inst. géol. agenc. am. divers | L1 | L2 | L3 | L4 | L5 | L6 |
| Matériel de transport | U7 | U8 | U9 | U10 | U11 | U12 |
| Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | V10 | V11 |
| Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NI | | | NI | | |
| TOTAL III | NP | | | NP | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NV |
| Total général des dotations (NP + NQ + NR) | | | NS + NT + NU | NY | | |
| Total général des reprises (NW + NV) | | | | | NZ | |
| CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | | | | |
| | | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | Z9 | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | SP | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052



7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

Référence réglementaire: Article 31 A du Code général des impôts

| Désignation de l'entreprise : 21 FPP | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 25 ^o 68 A-III) * | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 20 % | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | TP | TQ | TR | |
| TOTAL I | 3Z | 3S | 3T | 3U | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour loyers | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4C | 4V | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5E | 5H | 5J | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur cotisations à payer * | 5R | 5S | 5T | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | |
| TOTAL II | 5Z | 5Y | 5W | 5X | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) | 6A | 6B | 6C | |
| | | 6E | 6F | 6G | |
| | | 6J | 6K | 6L | |
| | | 6M | 6N | 6O | |
| | | 6P | 6Q | 6R | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6C | 6V | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) | 6X | 6Y | 6Z | |
| TOTAL III | 7B | 7Y | 7Z | 7A | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 7B | 7C | 7D | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | UF | | |
| | - financières | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | LJ | LK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | 10 | |

BCEI Experts-comptables Janvier 2024

(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



8

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

DGFIP N°2057-SD 2024

Formulaire obligatoire l'article 59 A du Code général de impôts

| Désignation de l'entreprise : 21 FPP | | Néant * | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|----|-------------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | | | | | | |
| | | Montant brut 1 | | A 1 an ou plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | | | | | | | |
| | Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie * (Pris en compte pour dépréciation antérieurement constatée) UD | ZI | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | |
| | | Divers | VP | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 23 267 675 | | 23 267 675 | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 6 840 280 | | 6 840 280 | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 30 107 955 | VU | 30 107 955 | VV | | |
| REVENUS | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | | | | | | |
| | | Montant brut 1 | | A 1 an ou plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans ou plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| | | 7Y | | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | 7Z | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | | |
| | | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 8A | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 8B | 1 500 | | 1 500 | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 8C | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8D | | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 26 614 | | 26 614 | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8I | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VI | | | | | | | |
| | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 8K | | | | | | | |
| | Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | ZZ | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 8L | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 28 114 | VZ | 28 114 | | | | |
| REVENUS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VI | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | | | | |

BAGIE Expert-comptables Janvier 2025

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

Formulaire obligatoire (article 55 A du Code général des impôts)



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2024

| | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise: 21 FPP | | Formulaire déposé au titre de l'IR: <input type="checkbox"/> ET <input type="checkbox"/> Néant <input type="checkbox"/> | | N° de l'entreprise: 212023 | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | 79 841 | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Avantages personnels non déductibles * (sans amortissements à porter ligne ci-dessous) | W1 | Amortissements excédentaires (art. 99 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-1 du CGI) | W2 | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IR) | WG | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de lettre d'option | RA | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 29-10 bis)) | RD | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2007-186) | XX | |
| | Amendes et pénalités | WJ | Charges financières (art. 39-1.3° et 212 bis) * | XZ | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-VOT-SD) | | | | 26 614 | |
| Quote-part (des plus-values sur GIE de personnes ou sur GIE) | | WL | Autres plus-values (art. 206-B du CGI) | L7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme | | |
| | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | SL | Zones d'entreprises * (au titre exercice) | SW | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | Quote-part de 12 % des plus-values à déduire | MR | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | TOTAL I | |
| | | | | 106 455 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.F. * | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | 2A | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art. 223B du CGI) | | | | | |
| Mesures d'inclusion | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | KJ | Amortissements dérogatoires | L2 | Autres amortissements dérogatoires |
| | Amortissements dérogatoires | OV | Amortissements dérogatoires | K3 | Amortissements dérogatoires |
| | Amortissements dérogatoires | PP | Amortissements dérogatoires | 1F | Amortissements dérogatoires |
| | Amortissements dérogatoires | | Amortissements dérogatoires | PC | Amortissements dérogatoires |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | |
| Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Amortissements dérogatoires | X9 | Amortissements dérogatoires | Y1 | Amortissements dérogatoires |
| | Amortissements dérogatoires | YA | Amortissements dérogatoires | YB | Amortissements dérogatoires |
| | Amortissements dérogatoires | YD | Amortissements dérogatoires | YI | Amortissements dérogatoires |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | TOTAL II | |
| | | | | 106 455 | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | TOTAL II | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) | | 106 455 | |
| | | déficit (II moins I) | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | | | 7I | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | NN | |
| | | | | 106 455 | |

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

6408 - Impôts-comptables - Janvier 2024



| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise 21 FPP | | Néant [x] * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes X13 et X14 du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne X0) | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | | ZT |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuille séparée) | | | |
| | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI* | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9I |
| | | 9H | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| TOTALUX (YN - ZV à 9S) et (YO - ZW à 9T) | | YN | YO |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ligne W1 | ligne WU |

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 54 A du Code général des impôts)

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|---------------------------|---------------------------------------|----|-------------------|----|-------------------------------------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : 21 FPP | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | | | Dividendes | | ZE | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | Autres répartitions | | ZF | | | | |
| | TOTAL I | OF | | | Report à nouveau | ZG | | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | |
| | | | | | | | | | | RIII - le total I doit nécessairement être égal au total II | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | J7 | | | YQ | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | YR | | | |
| | - Fillets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | YS | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES | - Sous-traitance | | | | | | | YT | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | J8 | | | YX | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | YL | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors retrocessions) | | | | | | | YS | | 1 500 | |
| | - Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | YV | | | |
| | - Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | ES | | | YU | | 8 586 | |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 10 086 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | YW | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits particuliers) | | | ZS | | | YZ | | | |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YN | |
| TVA | - Montant de la TVA collectée | | | | | | | YY | | | |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | YZ | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | | | | | OB | | | |
| | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | OS | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | ZK | | % | |
| | - Numéro de contre-agné * | XP | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | - Filiales et participations : (liste au 2059-G prévu par art. 388 II de l'ann. III au CGI) | | | | | | | | | | |
| - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au I de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | RG | | | | | | | | | | |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | RH | | | | | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | | Plus-values à 15 % | JK | | Part-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 | JI | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe, indiquer I si société mère, 2 si société filiale | JH | | | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | |

Bilan Impôts-compta 2024 Janvier 2024

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOI pour le régime de groupe).



14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : 21 FPP Néant

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

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

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

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

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

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

Billets Experts-comptables Janvier 2024

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI entées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2017.

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



15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2024

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

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

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : 21 FPP | | N°ant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (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.

16

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
| Désignation de l'entreprise: <u>21 FPP</u> | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le: <u>20062023</u> et clos le: <u>31122023</u> | | Données en nombre de mois 0 7 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| Dont apprentis | | YF | |
| Dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| | TOTAL 1 | OX | |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| | TOTAL 2 | OM | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| | TOTAL 3 | OJ | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | OG | |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| <small>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA. Vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.</small> | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | <input type="checkbox"/> EV | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant; ajusté à 12 mois) | <input type="checkbox"/> GX | Effectifs au sens de la CVAE * | <input type="checkbox"/> EY |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | <input type="checkbox"/> HX |
| Période de référence | <input type="checkbox"/> GY | | <input type="checkbox"/> GZ |
| Date de cessation | | | <input type="checkbox"/> HR |
| <small>(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.</small> | | | |

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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2024

N° de dépôt

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

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023 N° SIRET 9 5 3 4 3 3 1 1 7 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 21 FPP

ADRESSE (voie) 48 RUE LAURISTON

CODE POSTAL 75116 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique _____ Dénomination _____

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

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays _____

Forme juridique _____ Dénomination _____

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

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays _____

Forme juridique _____ Dénomination _____

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

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays _____

Forme juridique _____ Dénomination _____

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

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays _____

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) _____ Nom patronymique _____ 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 numérotter 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.

Formulaire obligatoire
(art. 39 de l'ann. III de C.G.L.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2024

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



(1)

Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 95343311700017

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 21 FPP

ADRESSE (voie) 48 RUE LAURISTON

CODE POSTAL 75116 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

| | | | |
|-----------------|--------------|-----------------------------------------|----------------|
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |
| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention |
| Adresse : | | N° | Voie |
| | | Code Postal | Commune |
| | | | Pays |

SAGE Entreprise 2024

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.



| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|  | | N° 2065-SD 2024 Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) | |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | | | |
| Exercice ouvert le | 20062023 | et clos le | 31122023 |
| Régime simplifié d'imposition | | Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe SI PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | | | |
| SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/> | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | |
| Désignation de la société : | | Adresse du siège social : | |
| 1 FPP 43 RUE LAURISON 75119 PARIS SIRET 9 5 3 4 3 3 1 1 7 0 0 0 1 7 M# : | | Adresse du principal établissement : Ancienne adresse en cas de changement : | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés devant déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | |
| Pour les sociétés filiales désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : | | | |
| SIRET | | | |
| B ACTIVITÉ | | | |
| Activités exercées | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
| 1. Récapitulatif des éléments d'imposition (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal 106 455 | |
| Bénéfice imposable à 15 % | | Résultat net de cession de concession ou de sous-concession de brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| 2. Plus-values PV à long terme imposables à 15 % | | PV à long terme imposables à 19 % | |
| Autres PV imposables à 19 % | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | |
| Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies | | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | | Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies | |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | Zone de revitalisation rurale art. 44 quindecies | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | |
| | | Société d'investissement immobilier cotée | |
| Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 % | | | |
| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % | | | |
| G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD) | | | |
| 1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | | | |
| 2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | | Nom/Adresse | |
| | | N° | |
| 3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | | Nom/Adresse | |
| | | N° | |
| 4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays | | Nom | |
| | | Etat de résidence | |
| | | N° | |
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> | |
| | | Si oui, indication du logiciel utilisé : SAP | |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr | | | |
| S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr . | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable | | Nom et adresse du conseil | |
| F.-M. Richard et Associés 4 place d'Alsace d'Orves 75009 PARIS Tél: 0153935070 | | | |
| OGA/OMGA Viséur conventionné (Cocher la case correspondante) | | Identité du déclarant: | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur ou certificateur conventionné | | Date: 17052024 | |
| | | Lieu: PARIS | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viséur ou certificateur conventionné | | Qualité et nom du signataire: | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) Prestataire | | Signature | |

SAGE Expert-comptable Janvier 2024



2024 Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI 2464

(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Charges financières nettes de l'exercice | a |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | (c-1) |

Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): $(c-1) - 75 \% \times (c-1)$ (c-2)

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en % | d |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = $75 \% \times (c-1)$ | f |

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres g

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres h

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i |
| Montant des charges financières nettes en report transférées | (i bis) |
| Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | (i ter) |
| Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2) | (i quater) |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice | j |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : $(c-1) - (f)$ ou $(g) + 1/3 \times (h)$ | k |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice $(i) - (j) + (k)$ | l |

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

| | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | |

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à $(c-1) - (f)$

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

21 FPP

Société par actions simplifiée à Associé Unique
Au capital de 30.000.000 Euros

Siège Social
46/48 rue Lauriston – 75016 – PARIS
RCS PARIS 953 433 117

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 09 AOÛT 2024

L'AN DEUX MIL VINGT-QUATRE et le 09 août à 10 heures,

L'Associé Unique de la société par actions simplifiée 21 FPP, la société de droit italien GIORGIO ARMANI S.p.A, représentée par Monsieur Giuseppe MARSOCCHI,

A été appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023
- Approbation desdits comptes, bilan, annexe
- Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2023
- Approbation des conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce
- Questions diverses

Il est rappelé que, préalablement aux décisions prises par l'Associé unique, il a été procédé à :

- 1) l'arrêté des comptes annuels ;
- 2) la communication à l'Associé unique dans les délais légaux du rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023.



Après lecture du rapport de gestion du Président sur les activités de la Société au cours de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2023, l'Associé Unique adopte les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après lecture du rapport de gestion du Président sur les activités de la Société au cours de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2023,

décide d'approuver les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

L'Associé unique donne quitus des comptes de cet exercice au Président.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice 2023 qui s'élève à 79.841 € au compte report à nouveau.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique constate qu'il n'y a pas eu de conventions réglementées conclues en 2023.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur des présentes pour accomplir les formalités légales.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal.

GIORGIO ARMANI S.p.A.
Giuseppe MARSOCCI



21 FPP

Société par actions simplifiée à Associé Unique
Au capital de 30.000.000 Euros

Siège Social
46/48 rue Lauriston – 75016 – PARIS
RCS PARIS 953 433 117

RAPPORT DU PRESIDENT A L'ASSOCIE UNIQUE

(DECISIONS DU 09 AOÛT 2024)

Messieurs,

Nous vous avons convoqués, conformément aux dispositions légales et réglementaires, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 par la société GIORGIO ARMANI S.p.A., associé unique, et avons établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

I - ENVIRONNEMENT ECONOMIQUE ET ELEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

La société a été créée le 20 juin 2023 dans le cadre de l'acquisition de l'immeuble situé 21 rue François 1^{er} à Paris 8^{ème}.

La société n'a pas eu d'activité commerciale sur l'exercice 2023 puisque l'acquisition de l'immeuble situé 21 rue François 1^{er} à Paris 8^{ème} a été finalisée le 4 avril 2024.

II - EXAMEN DES COMPTES DE L'EXERCICE

2.1 Analyse des principaux éléments du bilan et compte de résultat

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le total du bilan est de 30.107.955 €, correspondant principalement au capital social souscrit.

Aucun chiffre d'affaires n'a été réalisé en l'absence d'activité commerciale sur cet exercice.

Les charges d'exploitation s'établissent à 10.086 € et le résultat d'exploitation est une perte de 10.086 €. Le résultat courant avant impôts est de 106.455 € et le résultat net comptable est de 79.841 €.

2.2 Montant des charges non déductibles (CGI 39-4 et 223 Quater)

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu de prendre acte de l'absence de dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

2.3 Affectation du résultat comptable net de l'exercice

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes font apparaître un résultat net s'élevant à 79.841 € que nous vous proposons d'affecter au compte « report à nouveau ».

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous précisons qu'aucun dividende n'est distribué au titre de l'exercice 2023.

2.4 Information sur les délais de paiement

Les tableaux de décomposition des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances à l'égard des clients sont joints au présent rapport (annexes 1 et 2).

III - CONVENTIONS REGLEMENTEES

Aucune convention réglementée n'a été conclue en 2023.

IV - SOCIAL

La société n'a pas eu de salarié en 2023.

V - ACTIVITES RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

NEANT

VI - ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIETE

NEANT

VII - PRISE DE PARTICIPATIONS

La société ne détient aucune participation dans une quelconque société.

VIII - ELEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'acquisition de l'immeuble situé 21 rue François 1^{er} à Paris 8^{ème} a été finalisée le 4 avril 2024.

IX - PERSPECTIVES D'AVENIR

L'immeuble situé 21 rue François 1^{er} à Paris 8^{ème} acquis par la société a été mis en location à la société GIORGIO ARMANI RETAIL Srl, dans le cadre d'un bail commercial, à compter du 4 avril 2024.

X- REPARTITION DU CAPITAL

Le capital de notre Société est détenu à 100% par la société de droit italien GIORGIO ARMANI S.p.A.

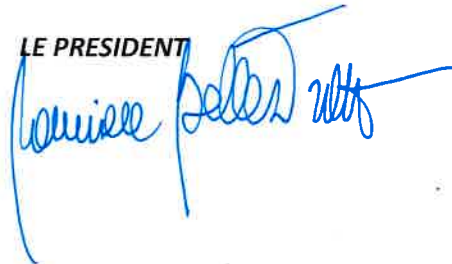
XI-TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Non applicable car la société a été créée en cours d'exercice 2023.

Nous vous invitons à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Le 9 août 2024

LE PRESIDENT

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Louise Pellerin', written over the printed text 'LE PRESIDENT'.

