SARL ABCDERGO
42 rue de Maubeuge
75009 PARIS

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE pour l'exercice 2023

Le 12 Juillet 2024
A 14 heures
Au siège social

Les associés de la société sus-dénommée se sont réunis en assemblée générale ordinaire, sur convocation régulière de la gérance, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023
QUITUS DE LA GERANCE
AFFECTATION DU RESULTAT

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur TIERSONNIER Louis gérant en exercice.
Lequel constate que sont présents, Monsieur TIERSONNIER Louis propriétaire de 51 parts et Madame COUDRAY propriétaire de 49 parts ; et donc que le total des parts sociales présentes est de 100 parts, soit la totalité des parts composant le capital social.
En conséquence le président déclare l'assemblée régulièrement constituée et pouvant valablement délibérer et prendre ses décisions puisque unissant plus de la moitié des parts sociales.
Puis il dispose sur le bureau de l'assemblée les documents nécessaires aux délibérations, étant observé que ceux-ci ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, pendant le délai requis par les dispositions légales, réglementaires et statutaires ce dont il lui est donné acte notamment :

- les comptes annuels dressés au 31 décembre 2023
- le rapport de gestion de la gérance
- le texte des résolutions proposées.

Lecture est donnée des rapports de gérance et le président ouvre la discussion en invitant les associés à examiner une nouvelle fois les comptes annuels. Un échange de vue intervient, au cours duquel le président fourni tous renseignements complémentaires.
Puis personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Après avoir entendu le rapport de gestion de la gérance, examiné les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Et en avoir délibéré, les associés approuvent lesdits comptes tels qu'ils lui ont été présentés à savoir :

Total des produits d'exploitation 81 748,12 euros

Total des charges d'exploitation 87 908,81 euros

Perte de 6 160,69 euros

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Comme conséquence des résolutions qui précèdent, les associés donnent quitus à la gérance au titre de l'exercice sur les comptes duquel elles viennent de se prononcer. Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Après en avoir délibéré, et sur proposition de la gérance, les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 soit une perte de 6 160,69 euros en report à nouveau.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

QATRIEME RESOLUTION

Les associés confèrent tous pouvoirs au gérant, en tant que besoin, à l'effet d'effectuer tous dépôts et formalités qu'il appartiendra. Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

CLOTURE DE SEANCE

L'ordre du jour épuisé, et personne ne demandant plus la parole, le président lève la séance à 15 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès verbal, signé de tous les associés présents, après lecture, pour servir et valoir ce que de droit.

Les associées.

ABCDErgo
Mail : contact@abcdergo.fr
Tél : 07 71 80 58 26
Siret : 820 746 774 00018 APE : 8690F

ABCDErgo

Numéro SIRET : **82074677400026**
Code APE : **8690E**

42 RUE DE MAUBEUGE
C/ ABC LIV
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Attestation de Présentation 2

Bilan simplifié 4

ACTIF 4

Actif immobilisé 4

Actif circulant 4

PASSIF 4

Capitaux Propres 4

Dettes 4

Compte de résultat simplifié 6

Bilan simplifié détaillé 8

ACTIF 8

Actif immobilisé 8

Actif circulant 8

PASSIF 9

Capitaux Propres 9

Dettes 9

Compte de résultat simplifié détaillé 11

Annexes aux comptes annuels 14

PREAMBULE 14

REGLES ET METHODES COMPTABLES 14

NOTES SUR LE BILAN ACTIF 15

NOTES SUR LE BILAN PASSIF 16

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 16

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 17

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES 18

Soldes intermédiaires de gestion 20

Soldes intermédiaires de gestion détaillés 23

Liasse fiscale 26

ABCDErgo

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION
D'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ABCDErgo pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 37 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	40 425,05	Euros
Chiffre d'affaires	81 742,12	Euros
Résultat net comptable	-6 160,69	Euros

Fait à LE PRE-SAINT-GERVAIS, le 15/05/2024

Cédric GUILLOUX – Expert-Comptable

Pour la SARL LJC CONSEILS

LJC CONSEILS
148 avenue du Belvedère
93310 Le Pré Saint Gervais
Tél. : 01 41 60 88 38 - Fax : 01 41 50 71 80
contact@ljcconseils.fr
Siret 499 761 393 00028 - APE 6920Z
N° TVA Intracom. : FR 05 499 761 393

ABCDErgo

Bilan simplifié

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort.prov.	Net (Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois))	Net (Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois))	Variation
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	48 788,98	28 918,35	19 870,63	24 000,00	- 4 129
Immobilisations financières					
ACTIF IMMOBILISE	**48 788,98**	**28 918,35**	**19 870,63**	**24 000,00**	**- 4 129**
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 000,00		1 000,00		1 000
Clients et comptes rattachés	7 504,65		7 504,65	17 623,69	- 10 119
Autres créances	2 070,00		2 070,00	3 663,90	- 1 594
Valeurs mobilières de placement				15,00	- 15
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	9 476,22		9 476,22	16 986,54	- 7 510
Caisse					
Charges constatées d'avance	503,55		503,55		504
ACTIF CIRCULANT	**20 554,42**		**20 554,42**	**38 289,13**	**- 17 735**
TOTAL GENERAL ACTIF	**69 343,40**	**28 918,35**	**40 425,05**	**62 289,13**	**- 21 864**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100,00)	100,00	100,00	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10,00	10,00	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	26 483,37	17 985,26	8 498
Résultat de l'exercice	-6 160,69	8 498,11	- 14 659
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	**20 432,68**	**26 593,37**	**- 6 161**
Dettes			
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes assimilées	16 078,16	22 854,88	- 6 777
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	1 000,00		1 000
Fournisseurs et comptes rattachés	1 642,27	9 015,99	- 7 374
Autres dettes	1 271,94	3 824,89	- 2 553
Produits constatés d'avance			
DETTES	**19 992,37**	**35 695,76**	**- 15 703**
TOTAL GENERAL PASSIF	**40 425,05**	**62 289,13**	**- 21 864**

ABCDErgo

Compte de résultat simplifié

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		81 742,12	104 714,47	- 22 972	-21,94
Chiffres d'affaires Nets		**81 742,12**	**104 714,47**	**- 22 972**	**-21,94**
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue			750,00	- 750	-100
Autres Produits		6,00	1,78	4	237,08
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		**81 748,12**	**105 466,25**	**- 23 718**	**-22,49**
Achats marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats matières premières et autres approvisionnement					
Variation stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes		30 855,39	31 545,21	- 690	-2,19
Impôts, taxes et versements assimilés		4 737,00	5 222,00	- 485	-9,29
Rémunérations du personnel		37 000,00	42 000,00	- 5 000	-11,90
Charges sociales		10 196,95	10 088,28	109	1,08
Dotations aux amortissements		4 918,35	4 800,00	118	2,47
Dotations aux provisions					
Autres charges		3,56	1 276,71	- 1 273	-99,72
Total des charges d'exploitation		**87 711,25**	**94 932,20**	**- 7 221**	**-7,61**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**-5 963,13**	**10 534,05**	**- 16 497**	**-156,61**
Produits financiers					
Produits exceptionnels					
Charges financières		197,56	269,94	- 72	-26,81
Charges exceptionnelles					
Résultat avant participation et IS		**-6 160,69**	**10 264,11**	**- 16 425**	**-160,02**
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices			1 766,00	- 1 766	-100
Total des Produits		**81 748,12**	**105 466,25**	**- 23 718**	**-22,49**
Total des charges		**87 908,81**	**96 968,14**	**- 9 059**	**-9,34**
RESULTAT NET		**-6 160,69**	**8 498,11**	**- 14 659**	**-172,49**
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

ABCDErgo

Bilan simplifié détaillé

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Immobilisations corporelles	**48 788,98**	**28 918,35**	**19 870,63**	**24 000,00**	**- 4 129**
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	*48 788,98*		*48 788,98*	*51 072,06*	*- 2 283*
AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE		*28 918,35*	*-28 918,35*	*-27 072,06*	*- 1 846*
ACTIF IMMOBILISE	48 788,98	28 918,35	19 870,63	24 000,00	- 4 129
Actif circulant					
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 000,00**		**1 000,00**		**1 000**
FOURNISSEURS ACPTES S/COMMANDES	*1 000,00*		*1 000,00*		*1 000*
Clients et comptes rattachés	**7 504,65**		**7 504,65**	**17 623,69**	**- 10 119**
CLIENTS	*4 616,45*		*4 616,45*	*15 830,69*	*- 11 214*
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*2 888,20*		*2 888,20*	*1 793,00*	*1 095*
Autres créances	**2 070,00**		**2 070,00**	**3 663,90**	**- 1 594**
FOURNISSEURS				*3 663,90*	*- 3 664*
ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	*2 070,00*		*2 070,00*		*2 070*
Valeurs mobilières de placement				**15,00**	**- 15**
AUTRES VALEURS MOBILIERES				*15,00*	*- 15*
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	**9 476,22**		**9 476,22**	**16 986,54**	**- 7 510**
CREDIT MUTUEL				*589,53*	*- 590*
BANQUE CAISSE D'EPARGNE	*9 476,22*		*9 476,22*	*16 397,01*	*- 6 921*
Charges constatées d'avance	**503,55**		**503,55**		**504**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*503,55*		*503,55*		*504*
ACTIF CIRCULANT	20 554,42		20 554,42	38 289,13	- 17 735
TOTAL GENERAL ACTIF	69 343,40	28 918,35	40 425,05	62 289,13	- 21 864

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100,00)	**100,00**	**100,00**	
CAPITAL APPELE VERSE	*100,00*	*100,00*	
Réserve légale	**10,00**	**10,00**	
RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	*10,00*	*10,00*	
Report à nouveau	**26 483,37**	**17 985,26**	**8 498**
REPORT A NOUVEAU	*26 483,37*	*17 985,26*	*8 498*
Résultat de l'exercice	**-6 160,69**	**8 498,11**	**- 14 659**
CAPITAUX PROPRES	20 432,68	26 593,37	- 6 161
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	**16 078,16**	**22 854,88**	**- 6 777**
EMPRUNT ETABLISSEMENT CREDIT	*16 078,16*	*22 854,88*	*- 6 777*
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	**1 000,00**		**1 000**
CLIENTS ACPTES S/COMMANDES	*1 000,00*		*1 000*
Fournisseurs et comptes rattachés	**1 642,27**	**9 015,99**	**- 7 374**
FOURNISSEURS	*642,27*	*1 330,79*	*- 689*
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	*1 000,00*	*7 685,20*	*- 6 685*
Autres dettes	**1 271,94**	**3 824,89**	**- 2 553**
CLIENTS		*903,00*	*- 903*
CLIENTS AUTRES AVOIR	*330,00*	*250,00*	*80*
CIPAV L.T		*56,00*	*- 56*
URSSAF TNS 2022		*142,00*	*- 142*
ETAT IMPOTS S/BENEFICES		*1 766,00*	*- 1 766*
C/C TIERSONNIER	*144,94*	*283,89*	*- 139*
C/C COUDRAY ANNE	*297,00*		*297*
DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	*500,00*	*424,00*	*76*
DETTES	19 992,37	35 695,76	- 15 703
TOTAL GENERAL PASSIF	40 425,05	62 289,13	- 21 864

ABCDErgo

Compte de résultat simplifié détaillé

Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		81 742,12	104 714,47	- 22 972	-21,94
PS SOINS		*62 005,00*	*85 734,52*	*- 23 730*	*-27,68*
REDEVANCES COLLABORATEURS		*18 070,12*	*18 979,95*	*- 910*	*-4,79*
FORFAIT		*1 667,00*		*1 667*	*N/S*
Chiffres d'affaires Nets		**81 742,12**	**104 714,47**	**- 22 972**	***-21,94***

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022	Variation	%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		750,00	- 750	-100
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		*750,00*	*- 750*	*-100*
Autres Produits	6,00	1,78	4	237,08
PRODUITS DIVERS GESTION	*6,00*	*1,78*	*4*	*237,08*
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	**81 748,12**	**105 466,25**	**- 23 718**	***-22,49***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	30 855,39	31 545,21	- 690	-2,19
ACHATS S/S TRAITANCE ERGO	*11 350,00*	*16 750,20*	*- 5 400*	*-32,24*
FOURNITURES ENTRETIEN & PETITS EQUIPEMENTS	*112,51*	*770,06*	*- 658*	*-85,39*
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*326,89*	*494,63*	*- 168*	*-33,91*
MATERIEL PEDAGOGIQUE	*499,97*	*292,43*	*208*	*70,97*
LOCATIONS IMMOBILIER	*3 960,00*	*3 626,00*	*334*	*9,21*
LOCATIONS MOBILIERES		*315,07*	*- 315*	*-100*
CHARGES LOCATIVES	*81,00*		*81*	*N/S*
MAINTENANCE	*1 633,41*	*1 535,37*	*98*	*6,39*
PRIMES D'ASSURANCES	*180,64*	*179,58*	*1*	*0,59*
ASSURANCE EMPRUNT	*149,04*	*136,62*	*12*	*9,09*
DOCUMENTATION GENERALE	*50,00*	*128,15*	*- 78*	*-60,98*
HONORAIRES	*3 198,00*	*3 198,00*		*0,00*
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*246,94*		*247*	*N/S*
REMUNERATION INTERMEDIAIRE DIV		*1 714,50*	*- 1 715*	*-100*
FOIRES ET EXPOSITIONS	*478,90*		*479*	*N/S*
TRANSPORTS S/ACHATS	*5,98*	*7,98*	*- 2*	*-25,06*
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*1 082,28*	*551,29*	*531*	*96,32*
FRAIS DE DEMENAGEMENT	*4 133,00*		*4 133*	*N/S*
RECEPTIONS	*873,03*	*614,56*	*258*	*42,06*
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNCIATION	*695,37*	*360,21*	*335*	*93,05*
TELEPHONE MOBILE	*161,88*	*102,89*	*59*	*57,33*
INTERNET	*940,00*		*940*	*N/S*
SERVICES BANCAIRES	*681,55*	*767,67*	*- 86*	*-11,22*
COTISATIONS	*15,00*		*15*	*N/S*
Impôts, taxes et versements assimilés	4 737,00	5 222,00	- 485	-9,29
PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	*110,00*	*103,00*	*7*	*6,80*
TAXE PROFESSIONNELLE	*78,00*	*75,00*	*3*	*4,00*
CSG DEDUCTIBLE	*3 189,00*	*3 536,00*	*- 347*	*-9,81*
CSG NON DEDUCTIBLE	*1 360,00*	*1 508,00*	*- 148*	*-9,81*
Rémunérations du personnel	37 000,00	42 000,00	- 5 000	-11,90
REMUNERATION TRAVAILLEUR EXPLOITANT	*37 000,00*	*42 000,00*	*- 5 000*	*-11,90*
Charges sociales	10 196,95	10 088,28	109	1,08
COTISATION URSSAF L.T	*9 406,00*	*2 656,00*	*6 750*	*254,14*
CIPAV		*6 639,00*	*- 6 639*	*-100*
PREVOYANCE	*790,95*	*702,38*	*89*	*12,61*
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		*90,90*	*- 91*	*-100*
Dotations aux amortissements	4 918,35	4 800,00	118	2,47
DOTATION AMORTISSEMENT IMMOBILISATION CORPORELLE	*4 918,35*	*4 800,00*	*118*	*2,47*

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022	Variation	%
Dotations aux provisions				
Autres charges	3,56	1 276,71	- 1 273	-99,72
REDEVANCE		*902,00*	*- 902*	*-100*
PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES		*242,00*	*- 242*	*-100*
CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	*3,56*	*132,71*	*- 129*	*-97,32*
Total des charges d'exploitation	**87 711,25**	**94 932,20**	**- 7 221**	***-7,61***
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-5 963,13**	**10 534,05**	**- 16 497**	***-156,61***
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières	197,56	269,94	- 72	*-26,81*
INTERETS EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES	*197,56*	*264,94*	*- 67*	*-25,43*
INTERETS BANCAIRES & ASSIMILEES		*5,00*	*- 5*	*-100*
Charges exceptionnelles				
Résultat avant participation et IS	**-6 160,69**	**10 264,11**	**- 16 425**	***-160,02***
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		1 766,00	- 1 766	*-100*
IMPOTS S/LES BENEFICES		*1 766,00*	*- 1 766*	*-100*
Total des Produits	**81 748,12**	**105 466,25**	**- 23 718**	***-22,49***
Total des charges	**87 908,81**	**96 968,14**	**- 9 059**	***-9,34***
RESULTAT NET	**-6 160,69**	**8 498,11**	**- 14 659**	***-172,49***

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ABCDErgo

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 40 425,05 E.

Le résultat net comptable est une perte de 6 160,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/05/2024 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 48 788,98 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	51 072,06	788,98	3 072,06	48 788,98
TOTAL	***51 072,06***	***788,98***	***3 072,06***	***48 788,98***

Amortissements et provisions d'actif = 28 918,35 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Titres mis en équivalence Autres Immobilisations financières	27 072,06	4 918,35	3 072,06	28 918,35
TOTAL	***27 072,06***	***4 918,35***	***3 072,06***	***28 918,35***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel bureau & informatique	48 789	28 918	19 871	3 ans
TOTAL	***48 788,98***	***28 918,35***	***19 870,63***	

Etat des créances = 10 078,20 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant & charges d'avance	10 078,20	10 078,20	
TOTAL	***10 078,20***	***10 078,20***	

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 958,20 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 888,20
Autres créances	2 070,00
Disponibilités	
TOTAL	***4 958,20***

Charges constatées d'avance = 503,55 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1,00	100,00
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***100***	***1,00***	***100,00***

Etat des dettes = 18 992,37 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	16 078,16	6 845,16	9 233,00	
Dettes financières diverses	441,94	441,94		
Fournisseurs	1 642,27	1 642,27		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	830,00	830,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***18 992,37***	***9 759,37***	***9 233,00***	

Charges à payer par postes du bilan = 1 000,00 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	1 000,00
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	***1 000,00***

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 81 742,12 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	62 005	75,85 %
Produits des activités annexes	19 737	24,15 %
TOTAL	***81 742,12***	***100.00 %***

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 4 958,20 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir (4181000)	2 888
TOTAL	***2 888,20***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Organismes sociaux produits à recevoir (4387000)	2 070
TOTAL	***2 070,00***

Charges constatées d'avance = 503,55 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (4860000)	504
TOTAL	***503,55***

Charges à payer = 1 000,00 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues (4081000)	1 000
TOTAL	***1 000,00***

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100,00	100,00	100,00	100,00	
b) Nombre d'actions émises	100,00	100,00	100,00	100,00	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	81 742,12	104 714,47	98 923,56	59 030,60	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-1 242,34	15 064,11	13 932,97	3 241,79	
c) Impôt sur les bénéfices		1 766,00	845,00		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-1 242,34	13 298,11	13 087,97	3 241,79	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-6 160,69	8 498,11	8 287,97	-2 183,67	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-12,42	132,98	130,88	32,42	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-61,61	84,98	82,88	-21,84	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	47 196,95	52 088,28	52 180,87	12 968,22	

Observations complémentaires

ABCDErgo

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+	Production vendue	81 742,12	104 714,47	- 22 972	-21,94
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**81 742,12**	**104 714,47**	**- 22 972**	**-21,94**
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe	11 350,00	16 750,20	- 5 400	-32,24
	Marge brute sur production (II)	**70 392,12**	**87 964,27**	**- 17 572**	**-19,98**
	Taux de marge brute sur production	**86,11 %**	**84,00 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**70 392,12**	**87 964,27**	**- 17 572**	**-19,98**
	Taux de marge brute globale	**86,11 %**	**84,00 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	19 505,39	14 795,01	4 710	31,84
	Valeur ajoutée produite	**50 886,73**	**73 169,26**	**- 22 283**	**-30,45**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**62,25 %**	**69,88 %**		
+	Subventions d'exploitation		750,00	- 750	-100
-	Impôts, taxes et versements assimilés	4 737,00	5 222,00	- 485	-9,29
-	Salaires et traitements	37 000,00	42 000,00	- 5 000	-11,90
-	Charges sociales	10 196,95	10 088,28	109	1,08
	Excédent brut d'exploitation	**-1 047,22**	**16 608,98**	**- 17 656**	**-106,31**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**-1,28 %**	**15,86 %**		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 918,35	4 800,00	118	2,47
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	6,00	1,78	4	237,08
-	Autres charges de gestion courante	3,56	1 276,71	- 1 273	-99,72
+	Transfert de charges d'exploitation				
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-5 963,13**	**10 534,05**	**- 16 497**	**-156,61**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**-7,30 %**	**10,06 %**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	197,56	269,94	- 72	-26,81
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**-6 160,69**	**10 264,11**	**- 16 425**	**-160,02**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**-7,54 %**	**9,80 %**		

		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel				
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices		1 766,00	- 1 766	-100
	Résultat net Comptable	**-6 160,69**	**8 498,11**	**- 14 659**	**-172,49**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**-7,54 %**	**8,12 %**		

ABCDErgo

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
+Production vendue	**81 742,12**	**104 714,47**	**- 22 972**	**-21,94**
PS SOINS	*62 005,00*	*85 734,52*	*- 23 730*	*-27,68*
REDEVANCES COLLABORATEURS	*18 070,12*	*18 979,95*	*- 910*	*-4,79*
FORFAIT	*1 667,00*		*1 667*	*N/S*
Production de l'exercice	**81 742,12**	**104 714,47**	**- 22 972**	**-21,94**
- Sous-traitance directe	**11 350,00**	**16 750,20**	**- 5 400**	**-32,24**
ACHATS S/S TRAITANCE ERGO	*11 350,00*	*16 750,20*	*- 5 400*	*-32,24*
Marge brute sur production (II)	**70 392,12**	**87 964,27**	**- 17 572**	**-19,98**
Taux de marge brute sur production	86,11 %	84,00 %		
Marge brute globale (I + II)	**70 392,12**	**87 964,27**	**- 17 572**	**-19,98**
Taux de marge brute globale	86,11 %	84,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	**19 505,39**	**14 795,01**	**4 710**	**31,84**
FOURNITURES ENTRETIEN & PETITS EQUIPEMENTS	*112,51*	*770,06*	*- 658*	*-85,39*
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*326,89*	*494,63*	*- 168*	*-33,91*
MATERIEL PEDAGOGIQUE	*499,97*	*292,43*	*208*	*70,97*
LOCATIONS IMMOBILIERES	*3 960,00*	*3 626,00*	*334*	*9,21*
LOCATIONS MOBILIERES		*315,07*	*- 315*	*-100*
CHARGES LOCATIVES	*81,00*		*81*	*N/S*
MAINTENANCE	*1 633,41*	*1 535,37*	*98*	*6,39*
PRIMES D'ASSURANCES	*180,64*	*179,58*	*1*	*0,59*
ASSURANCE EMPRUNT	*149,04*	*136,62*	*12*	*9,09*
DOCUMENTATION GENERALE	*50,00*	*128,15*	*- 78*	*-60,98*
HONORAIRES	*3 198,00*	*3 198,00*		*0,00*
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*246,94*		*247*	*N/S*
REMUNERATION INTERMEDIAIRE DIV		*1 714,50*	*- 1 715*	*-100*
FOIRES ET EXPOSITION	*478,90*		*479*	*N/S*
TRANSPORTS S/ACHATS	*5,98*	*7,98*	*- 2*	*-25,06*
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*1 082,28*	*551,29*	*531*	*96,32*
FRAIS DE DEMENAGEMENT	*4 133,00*		*4 133*	*N/S*
RECEPTIONS	*873,03*	*614,56*	*258*	*42,06*
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATION	*695,37*	*360,21*	*335*	*93,05*
TELEPHONE MOBILE	*161,88*	*102,89*	*59*	*57,33*
INTERNET	*940,00*		*940*	*N/S*
SERVICES BANCAIRES	*681,55*	*767,67*	*- 86*	*-11,22*
COTISATIONS	*15,00*		*15*	*N/S*
Valeur ajoutée produite	**50 886,73**	**73 169,26**	**- 22 283**	**-30,45**
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	62,25 %	69,88 %		
+Subventions d'exploitation		**750,00**	**- 750**	**-100**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		*750,00*	*- 750*	*-100*
- Impôts, taxes et versements assimilés	**4 737,00**	**5 222,00**	**- 485**	**-9,29**
PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	*110,00*	*103,00*	*7*	*6,80*
TAXE PROFESSIONNELLE	*78,00*	*75,00*	*3*	*4,00*
CSG DEDUCTIBLE	*3 189,00*	*3 536,00*	*- 347*	*-9,81*
CSG NON DEDUCTIBLE	*1 360,00*	*1 508,00*	*- 148*	*-9,81*
- Salaires et traitements	**37 000,00**	**42 000,00**	**- 5 000**	**-11,90**
REMUNERATION TRAVAILLEUR EXPLOITANT	*37 000,00*	*42 000,00*	*- 5 000*	*-11,90*
- Charges sociales	**10 196,95**	**10 088,28**	**109**	**1,08**
COTISATION URSSAF L.T	*9 406,00*	*2 656,00*	*6 750*	*254,14*
CIPAV		*6 639,00*	*- 6 639*	*-100*
PREVOYANCE	*790,95*	*702,38*	*89*	*12,61*
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		*90,90*	*- 91*	*-100*
Excédent brut d'exploitation	**-1 047,22**	**16 608,98**	**- 17 656**	**-106,31**
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,28 %	15,86 %		

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	**4 918,35**	**4 800,00**	**118**	**2,47**
DOTATION AMORTISSEMENT IMMOBILISATION CORPORELLE	*4 918,35*	*4 800,00*	*118*	*2,47*
+Autres produits de gestion courante	**6,00**	**1,78**	**4**	**237,08**
PRODUITS DIVERS GESTION	*6,00*	*1,78*	*4*	*237,08*
- Autres charges de gestion courante	**3,56**	**1 276,71**	**- 1 273**	**-99,72**
REDEVANCE		*902,00*	*- 902*	*-100*
PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES		*242,00*	*- 242*	*-100*
CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	*3,56*	*132,71*	*- 129*	*-97,32*
Résultat d'exploitation (hors charges & produits financiers)	**-5 963,13**	**10 534,05**	**- 16 497**	**-156,61**
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-7,30 %	10,06 %		
- Intérêts et charges assimilées	**197,56**	**269,94**	**- 72**	**-26,81**
INTERETS EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES	*197,56*	*264,94*	*- 67*	*-25,43*
INTERETS BANCAIRES & ASSIMILES		*5,00*	*- 5*	*-100*
Résultat courant avant impôts	**-6 160,69**	**10 264,11**	**- 16 425**	**-160,02**
Résultat courant / chiffre d'affaires	-7,54 %	9,80 %		
- Impôts sur les bénéfices		**1 766,00**	**- 1 766**	**-100**
IMPOTS S/LES BENEFICES		*1 766,00*	*- 1 766*	*-100*
Résultat net Comptable	**-6 160,69**	**8 498,11**	**- 14 659**	**-172,49**
Résultat net / chiffre d'affaires	-7,54 %	8,12 %		

ABCDErgo

Liasse fiscale

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise ABCDErgo — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 42 RUE DE MAUBEUGE C/ ABC LIV 75009 PARIS

SIRET 8 2 0 7 4 6 7 7 4 0 0 0 2 6

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

Exercice N clos le 31/12/2023

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012	
		Autres * 014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	48 789	030 28 918	19 871
	Immobilisations financières * (1)	040		042	
	Total I (5)	044	48 789	048 28 918	19 871
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 000	066	1 000
	Créances (2) Clients et comptes rattachés *	068	7 505	070	7 505
	Créances (2) Autres * (3)	072	2 070	074	2 070
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	9 476	086	9 476
	Charges constatées d'avance *	092	504	094	504
	Total II	096	20 554	098	20 554
	Total général (I + II)	110	69 343	112 28 918	40 425

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	100
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	10
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	
	Report à nouveau	134	26 483
	Résultat de l'exercice	136	(6 161)
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	20 433
Provisions pour risques et charges	Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	16 078
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	1 000
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	1 642
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) 169)	172	
	Comptes courants d'associés	173	442
	Autres dettes	175	830
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	19 992
	Total général (I + II + III)	180	40 425

RENVOIS							
	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	9 233
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	789
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2024

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : ABCDErgo — Néant ☐*

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 — Exercice N clos le 31/12/2023

A – RÉSULTAT COMPTABLE

							N
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	
	Production vendue	Biens			215		214	
		Services *			217		218	81 742
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée *						224	
	Subventions d'exploitations reçues						226	
	Autres produits						230	6
				Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	81 748
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	
	Variation de stocks (marchandises) *						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)					242	30 855
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	78)			244	4 737
	Rémunérations du personnel *						250	37 000
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	10 197
	Dotations aux amortissements *						254	4 918
				dont amortissement du fonds de commerces			255	
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	4
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
				Total des charges d'exploitation (II)			264	87 711
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	(5 963)
	Produits financiers (III)	280			Charges financières (V)		294	198
	Produits exceptionnels (IV)						290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
	Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	(6 161)

B – RÉSULTAT FISCAL

								N	N+1
	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312		314	6 161
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316	1 360		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles						318			
	Provisions non déductibles *						322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)						324			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D)	249	)			251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU-TE (44. *octies* A)	987				342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981		JEI (44. *sexies* A)	989					
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (44. *quindecies*)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991								
	ZFANG 44. *quaterdecies*	345		Investissements et souscriptions outre mer	344					
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*)	992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*)	993					
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit				346				350	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A)	643					
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C)	647					
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641					
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* F)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* G	649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352		354	4 801
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356			
	Déficits antérieurs reportables *					dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370		372	4 801

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2024

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2033-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ABCDErgo

Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410	412	414	416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446	
	Installations générales agencements divers	450	452	454	456	
	Matériel de transport	460	462	464	466	
	Autres immobilisations corporelles	470 : 51 072	472 : 789	474 : 3 072	476 : 48 789	
Immobilisations financières		480	482	484	486	
TOTAL		490 : 51 072	492 : 789	494 : 3 072	496 : 48 789	

II AMORTISSEMENTS

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
Fonds commercial		495	497	498	499
Autres immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546
	Matériel de transport	550	552	554	556
	Autres immobilisations corporelles	560 : 27 072	562 : 4 918	564 : 3 072	566 : 28 918
TOTAL		570 : 27 072	572 : 4 918	574 : 3 072	576 : 28 918

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5
	Mat.bureau &infor				
	6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1	3 072	3 072						
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 : 3 072	580 : 3 072	582 :	584 :	586 :	581 :	587 :	589 :
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579 :	Régularisations	590 :	583 :	594 :	595 :
TOTAL					596 :	585 :	597 :	599 :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

DGFiP N° 2033-D-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : ABCDErgo — Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A 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
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombres d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	960	4 801
Total des déficits restant à reporter	970	4 801

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	10 197
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
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	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

⑤ DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise: ABCDErgo				Néant ☒*
Exercice ouvert le: 01/01/2023 et clos le: 31/12/2023			Données en nombre de mois	1 2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS				
Effectif moyen du personnel * :		376		
	Dont apprentis	657		
	Dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105		
TOTAL 1		106		
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)		115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143		
Subventions d'exploitation reçues		113		
Variation positive des stocks		111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153		
TOTAL 2		144		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)				
Achats		121		
Variation négative des stocks		145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125		
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		146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128		
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		135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150		
TOTAL 3		152		
IV - Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137		
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117		

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 un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026
Période de référence	024	/ /	160	/ /
Date de cessation				/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2024

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2033-F-SD 2024

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

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

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le 31122023 SIREN 820746774

Dénomination de l'entreprise ABCDErgo

Adresse (voie) 42 RUE DE MAUBEUGE C/ ABC LIV

Code postal 75009 Ville PARIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique COUDRAY Prénom(s) ANNE

Nom marital % de détention 49,00 Nb de parts ou actions 49

Naissance: Date 18/10/1996 N° Département 86 Commune CHATELLERAULT Pays

Adresse : N° 15 Voie RUE DES LIONS SAINT PAUL

Code Postal 75004 Commune PARIS Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique TIERSONNIER Prénom(s) LOUIS

Nom marital % de détention 51,00 Nb de parts ou actions 51

Naissance: Date 29/08/1991 N° Département Commune BAD HOMBOURG Pays

Adresse : N° 42 Voie RUE DAUTANCOURT

Code Postal 75017 Commune PARIS Pays FRANCE

(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.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-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)

N° de dépôt

(1) Néant x *

Exercice clos le 31122023 SIREN 820746774

Dénomination de l'entreprise ABCDErgo

Adresse (voie) 42 RUE DE MAUBEUGE C/ ABC LIV

Code postal 75009 Ville PARIS

1 - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : 905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables janvier 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
2024

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
ABCDErgo 42 RUE DE MAUBEUGE C/ ABC LIV 75009 PARIS	
SIRET 8 2 0 7 4 6 7 7 4 0 0 0 2 6	**Mél :** louis.tiersonnier@abcdergo.fr
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Activités des professionnels de la rééducation, de l'appareillage et des prothèses	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	4 801
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		

2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 *quindecies*)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies*		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A		Autres dispositifs	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 *septies*		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies*		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 *sexdecies*		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 *octies* A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*		Société d'investissement immobilier cotée	

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État 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 DÉSIGNÉES 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-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom/Adresse — N°
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre
   Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom/Adresse — N°
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'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays — Nom — État de résidence — N°

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON		Si oui, indication du logiciel utilisé	SAGE GENERATION EXPERT

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:
SARL LJC CONSEILS 148 AVENUE DU BELVEDERE 93310 LE PRE-SAINT-GERVAIS **Tél:** 01.41.60.88.38	**Tél:**
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 15052024 Lieu : PARIS
	Qualité et nom du signataire : Gérant LOUIS TIERSONNIER
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Signature :
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ Prestataire :	

SAGE Experts-comptables janvier 2024

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 *bis*-SD
2024

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

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

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):
* SARL, tous les associés;
* SCA, associés gérants;
*SNC ou SCS, associés en nom ou commandités
* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

Pour les SARL : Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

1	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. 2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement: Indemnités forfaitaires 5	Remboursements 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6: Indemnités forfaitaires 7	Remboursements 8
ANNE COUDRAY 15 RUE DES LIONS SAINT PAUL 75004 PARIS	49						
LOUIS TIERSONNIER Gérant 42 RUE DAUTANCOURT 75017 PARIS	51	2023	37 000				

K DIVERS

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

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES	à 0 %	à 15 %	à 19 %
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067
(2024)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise ABCDErgo

Adresse 42 RUE DE MAUBEUGE C/ ABC LIV 75009 PARIS

du

au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**									

** 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 bénéficaire (toutes taxes comprises)	
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	873
Total	873

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . .2023. . . (total col.9 + total col.10) 10	873	- de l'exercice . .2023. . 10	
- de l'exercice précédent 10	615	- de l'exercice précédent 10	8 498

Nom et qualité du signataire LOUIS TIERSONNIER
Gérant

À PARIS, le 15052024

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

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 % x (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 % x (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 x (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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

2024	**Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit**	**2468**

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		

SAGE Experts-comptables janvier 2024