# 3FB SERVICES
# SASU au Capital de 1000€
# Siège Social :
# 18 RUE DES CLOSEAUX
# 95130 FRANCONVILLE LA GARENNE
# RCS PONTOISE 928 663 731

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES PORTEURS D'ACTIONS
DU 22.06.2026

Le porteur des actions a tenu une assemblée générale au siège social sur sa propre convocation.

Est présent :

**Monsieur BELLEM Ayyoub** Porteur de 100 actions

Représentant l'intégralité du capital social Soit 100 actions

L'actionnaire unique et président de la société peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'Assemblée a été convoquée afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant

1- Approbation de ce rapport, du bilan, des comptes et de leurs annexes.
2- Quitus de la gérance.
3- Affectation des résultats
4- Questions diverses

Le Président dépose sur le bureau à la disposition du porteur des actions.

L'inventaire des valeurs actives et passives de la Société à la clôture de l'exercice, ainsi que le bilan, les comptes de résultat et annexes arrêtés au même jour.

Le rapport de la gérance sur l'activité de la société durant ledit exercice.
Le Président déclare que le bilan, les comptes de résultat et annexes le rapport de la présidence et le texte des résolutions ont été adressées aux porteurs de parts en même temps que la convocation et qu'ils ont été tenus ainsi que l'inventaire à leur disposition au Siège Social pendant quinze jours qui ont précédé la réunion.

Le Président donne lecture du rapport de la gérance sur l'activité et de la Société durant l'exercice et déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées et personne ne demande la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'Ordre du jour.

***<u>Première résolution</u>***

L'Assemblée Générale après avoir entendu la lecture du rapport de la présidence sur la marche de la société durant l'exercice du **01/05/2024 au 31/12/2025** approuve le bilan et les comptes de résultat et annexes dudit exercice tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport.

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

***<u>Deuxième résolution</u>***

L'Assemblée Générale donne quitus de la gérance de l'exécution de son mandat du **01/05/2024 au 31/12/2025** à **Monsieur BELLEM Ayyoub**

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

***<u>Troisième résolution</u>***

L'Assemblée Générale approuvant la proposition de la gérance, décide d'affecter le résultat comptable **bénéficiaire de l'exercice au 31/12/2025 soit 1585 Euros** aux comptes suivants :

- Affection de 1485 Euros au report a nouveau créditeur
- Affectation de 100 Euros à la reserve légale proportionnelle

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour la séance est levée.

**Monsieur BELLEM Ayyoub**

# 3FB SERVICES

18 RUE DES CLOSEAUX

95130 FRANCONVILLE

## *LIASSE FISCALE 31/12/2025 IS / RS*

Période du 01/05/2024 au 31/12/2025

Certifié conforme à l'original
Le président
Monsieur BELLEM Ayyoub

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

①

# BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2026

Désignation de l'entreprise 3FB SERVICES

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 18 RUE DES CLOSEAUX 95130 FRANCONVILLE

SIRET 9 2 8 6 6 3 7 3 1 0 0 0 1 8

Durée de l'exercice en nombre de mois * 2 0 Durée de l'exercice précédent *

Exercice N clos le 31/12/2025

## ACTIF

| | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles – Fonds commercial * (010) | | (012) | |
| | Immobilisations incorporelles – Autres * (014) | | (016) | |
| | Immobilisations corporelles * (028) | 8 386 | (030) 1 399 | 6 987 |
| | Immobilisations financières * (1) (040) | | (042) | |
| | Total I (5) (044) | 8 386 | (048) 1 399 | 6 987 |
| ACTIF CIRCULANT – STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * (050) | | (052) | |
| | Marchandises * (060) | | (062) | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes (064) | | (066) | |
| | Créances (2) – Clients et comptes rattachés * (068) | 11 897 | (070) | 11 897 |
| | Créances (2) – Autres * (3) (072) | | (074) | |
| | Valeurs mobilières de placement (080) | | (082) | |
| | Disponibilités (084) | 6 847 | (086) | 6 847 |
| | Charges constatées d'avance * (092) | | (094) | |
| | Total II (096) | 18 744 | (098) | 18 744 |
| | Total général (I + II) (110) | 27 130 | (112) 1 399 | 25 731 |

## PASSIF

| | | Exercice N 1 NET |
|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * (120) | 1 000 |
| | Écarts de réévaluation (124) | |
| | Réserve légale (126) | |
| | Réserves réglementées * (130) | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * (131) ) (132) | |
| | Report à nouveau (134) | |
| | Résultat de l'exercice (136) | 1 585 |
| | Subventions d'investissement (137) | |
| | Provisions réglementées (140) | |
| | Total I (142) | 2 585 |
| | Provisions pour risques et charges – Total II (154) | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées (156) | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (164) | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * (166) | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) (169) 4 084 ) (172) | 20 064 |
| | Comptes courants d'associés (173) | 3 082 |
| | Autres dettes (175) | |
| | Produits constatés d'avance (174) | |
| | Total III (176) | 23 146 |
| | Total général (I + II + III) (180) | 25 731 |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | (193) | (4) | Dont dettes à plus d'un an | (195) |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | (197) | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | (182) 8 386 |
| (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 2026

② **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** DGFiP N° 2033-B-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise 3FB SERVICES Néant ☐*

Exercice N clos le 31/12/2025

## A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | 210 | |
| | Production vendue – Biens | dont export et livraisons intracommunautaires | | 215 | 214 | |
| | Production vendue – Services * | | | 217 | 218 | 586 478 |
| | 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 | 22 |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 586 500 |
| 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 | 43 740 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | 240 | |
| | Autres charges externes * : (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....) | | | | 242 | 237 801 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *) | | 243 | | 244 | 14 |
| | Rémunérations du personnel * | | | | 250 | 273 482 |
| | Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant) | | 380 | | 252 | 27 447 |
| | Dotations aux amortissements * | | | | 254 | 1 399 |
| | dont amortissement du fonds de commerces | | | | 255 | |
| | Dotations aux dépréciations | | | | 256 | |
| | Autres charges – dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | | 259 | | 262 | |
| | Autres charges – dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | 260 | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 583 883 |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | 270 | 2 617 |
| | Produits financiers (III) | 280 | | | Charges financières (V) | 294 |
| | Produits exceptionnels (IV) | | | | 290 | |
| | Charges exceptionnelles (VI) – dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | 300 | 639 |
| | Charges exceptionnelles (VI) – dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 | | | | |
| | Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | 306 | 393 |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | 310 | 1 585 |

## B – RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | 312 | 1 585 | 314 |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | 316 | | |
| | 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 | 393 | |
| | Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPC 248 | 330 | 639 | |
| | 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 |
| | JEI (44. *sexies* A) 989 | | | |
| | ZRD (44. *terdecies*) 127 ; ZRR (44. *quindecies*) 138 | | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) 991 ; France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A) 181 | | | |
| | 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 |
| | Droit divers – Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*) 655 ; Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A) 643 | | | |
| | Droit divers – Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B) 645 ; Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C) 647 | | | |
| | Droit divers – Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D) 648 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) 641 | | | |
| | Droit divers – 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 | 2 617 | 354 |
| 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 | 2 617 | 372 |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2026

## REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2026

3FB SERVICES

Extension

| Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330) | Montant |
|---|---|
| PENALITES ET AMENDES | 639 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350) | Montant |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

SAGE Experts-comptables janvier 2026

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2026

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

Désignation de l'entreprise : 3FB SERVICES

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 | 4 780 | 444 | | 446 | 4 780 | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | | 472 | 3 606 | 474 | | 476 | 3 606 | |
| Immobilisations financières | | 480 | | 482 | | 484 | | 486 | | |
| TOTAL | | 490 | | 492 | 8 386 | 494 | | 496 | 8 386 | |

## 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 | 480 | 534 | | 536 | 480 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | | 562 | 919 | 564 | | 566 | 919 |
| TOTAL | | 570 | | 572 | 1 399 | 574 | | 576 | 1 399 |

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 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 2026

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

④

**RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise : 3FB SERVICES

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 | |
| Total des déficits restant à reporter | 970 | |

## III DIVERS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 1 4 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | | |
| | | | | |
| Montant de la TVA collectée | | | 374 | 54 663 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | 378 | 39 240 |
| 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 | |

## IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social | | | 690 | |
| Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social | | | 691 | |
| Revenu brut social (si le montant est négatif) | 692 | | | |
| Revenu brut social (si le montant est positif) | | | 693 | 2 617 |

(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 2026

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

⑤

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2026

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise: 3FB SERVICES | | | Néant ☐* |
| Exercice ouvert le: 01/05/2024 et clos le: 31/12/2025 | Données en nombre de mois | 2 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| **DÉCLARATION DES EFFECTIFS** | | |
| Effectif moyen du personnel * : | 376 | 8,00 |
| Dont apprentis | 657 | |
| Dont handicapés | 651 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | 7,00 |
| **CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE** | | |
| **I - Chiffre d'affaires de référence CVAE** | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | 586 478 |
| 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 | |
| **TOTAL 1** | 106 | 586 478 |
| **II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** | | |
| Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | 115 | 22 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial | 113 | |
| Variation positive des stocks | 111 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | |
| **TOTAL 2** | 144 | 22 |
| **III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | |
| Achats | 121 | 188 975 |
| Variation négative des stocks | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | 125 | 92 566 |
| 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 rattachées ou non à une activité normale et courante | 150 | |
| **TOTAL 3** | 152 | 281 541 |
| **IV - Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | 137 | 304 959 |
| **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 | 304 959 |

**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 | X | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | 022 | 586 478 | Effectifs au sens de la CVAE * | 023 8,00 |
| 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 | 01/05/2024 | 160 | 31/12/2025 |
| 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 2026

6

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2033-F-SD 2026

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 [x] *

Exercice clos le 31122025

SIREN 9 2 8 6 6 3 7 3 1

Dénomination de l'entreprise 3FB SERVICES

Adresse (voie) 18 RUE DES CLOSEAUX

Code postal 95130 Ville FRANCONVILLE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **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** | | **NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES** | **904** | |
| **TOTAL DES LIGNES 901 + 903** | **905** | | **TOTAL DES LIGNES 902 + 904** | **906** | |

## 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 de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre **(2)** Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables janvier 2026

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

7

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2026

N° de dépôt

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

(1) Néant x *

Exercice clos le 31122025

SIREN 9 2 8 6 6 3 7 3 1

Dénomination de l'entreprise 3FB SERVICES

Adresse (voie) 18 RUE DES CLOSEAUX

Code postal 95130 Ville FRANCONVILLE

| I - 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

(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.

SAGE Experts-comptables janvier 2026

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2065-SD**
**2026**

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES

| Exercice ouvert le | 01052024 | et clos le | 31122025 | 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 :

3FB SERVICES
18 RUE DES CLOSEAUX
95130 FRANCONVILLE

SIRET 9 2 8 6 6 3 7 3 1 0 0 0 1 8

Adresse du siège social :

**Mél :** jbmexpert@gmail.com

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 : Ingénierie, études techniques

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 ☐

Bénéfice imposable à 15 % : 2 617

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 ☐

France Ruralités Revitalisation FRR *art. 44 quindecies A* ☐ — 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) ☐

**5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES) :** Base d'imposition ☐ CA : ☐ Taux d'imposition ☐

**6. Contribution pour les grandes entreprises de transport (CTM) :** Base d'imposition ☐ Taux d'imposition ☐

## 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 COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON ☐ — Si oui, indication du logiciel utilisé : SAGE

**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:

JBM EXPERT
27 RUE DES CHAUFOURNIERS
75019 PARIS
**Tél:** 0981787772

**ECF** ☐ Prestataire :

Nom et adresse du conseil:

**Tél:**

Identité du déclarant:

Date : 04052026 Lieu : FRANCONVILLE

Qualité et nom du signataire : Président AYYOUB BELLEM

Signature :

SAGE Experts-comptables janvier 2026

*Formulaire obligatoire*
*(art 223 du Code général des impôts)*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

**N° 2065 *bis*-SD**
**2026**

## G 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)*** | |

## H 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):<br>* SARL, tous les associés;<br>* SCA, associés gérants;<br>*SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* 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. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées: | | | | |
| | | | à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** | ***6*** | ***7*** | ***8*** |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## I 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)

## J 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 | | | |

## K 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 2026

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067**
(2026)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice du 01/05/2024 au 31/12/2025

Désignation de l'entreprise 3FB SERVICES

Adresse 18 RUE DES CLOSEAUX 95130 FRANCONVILLE

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

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | BELLEM AYYOUB GERANT | 18 RUE DES CLOSEAUX 95130 |
| 2 | SADOUR HEMZA MONTEUR | 94 Bis RUE DE LA GRANDE VOIE 95100 |
| 3 | DIAKITE MAMADOU Monteur | 68 BOULEVARD VINCENT AURIOL 75013 |
| 4 | BELLEM SALAH EDDINE MONTEUR | 12 AVENUE DE NORMANDIE-NIEMEN 77270 |
| 5 | TIFOUN LYES POLYVALENT | 1 RUE DE TIR |
| 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) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice 4) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice 7) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8) 8 | 9 |
| 1 | 37 769 | 5 653 | | | 43 422 | | | | 43 422 |
| 2 | 31 828 | 3 986 | | | 35 814 | | | | 35 814 |
| 3 | 31 322 | 3 978 | | | 35 300 | | | | 35 300 |
| 4 | 30 119 | 7 184 | | | 37 303 | | | | 37 303 |
| 5 | 92 000 | 28 976 | 3 622 | | 124 598 | | | | 124 598 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 223 038 | 49 778 | 3 622 | | 276 438 | | | | 276 438 |

** 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 | 9 109 |
| Total | 9 109 |

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

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables 9 | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice ..2025... (total col.9 + total col.10) 10 | 285 547 | - de l'exercice ..2025.. 10 | 2 617 |
| - de l'exercice précédent 10 | | - de l'exercice précédent 10 | |

Nom et qualité du signataire AYYOUB BELLEM
Président

À FRANCONVILLE, le 04052026

Signature,

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

| 2026 | **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) + (ibis) - (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 2026

| 2026 | **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 2026