Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/09/2026 - 3963 - 1988 B 00172 - 337 692 040 - ABC ORGANISATION

RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD**
(2026)
Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)
*Timbre à date du service*

**Exercice ouvert le** 01012025 **et clos le** 31122025 — **Régime simplifié d'imposition** ☐ — **Régime réel normal** ☒
**Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe** ☐ — **Si PME innovante** ☐ — **Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)** ☐

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société | Adresse du siège social |
|---|---|
| SA ABC ORGANISATION . | |
| SIRET 33769204000039 | |
| **Adresse du principal établissement** | **Ancienne adresse en cas de changement** |
| 11 RUE LEON BUDENT<br>BP 71<br><br>59310 ORCHIES | |

## 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 ☐ SIRET

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

## B ACTIVITÉ

Activités exercées : FAB DE MEUBLES — 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 : 0 — Bénéfice imposable à 15% : 2 962 — Déficit :

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 ☐
- Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐
- Zone de revitalisation rurale art. 44 quindecies ☐
- Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
- France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A ☐
- Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies ☐
- Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐
- Bassins d'emploi à redynamiser art. 44 duodecies ☐
- Autres dispositifs ☐
- Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — 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) ☐

## F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BÉNÉFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice déclaration n°2065-SD)

Base d'imposition : — Chiffre d'affaires : — Taux d'imposition :

## I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (notice n°2065-SD)

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 Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, 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 — Si oui, indication du logiciel utilisé : ACD COMPTEXPERT

| **Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :** | **Nom et adresse du conseil :** |
|---|---|
| SEC HAINAUT<br>Résidence du Hainaut — 11 Rue Salle le Comte<br>59300 VALENCIENNES<br>Tél. : +33 3 27 24 60 60 | Tél. : |

**Identité du déclarant :**

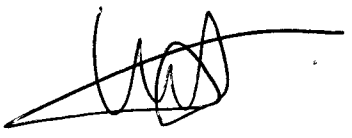
Date : — Lieu : ORCHIES

Qualité et nom du signataire : PDG

Signature : DESMET AURELIE

***Examen de conformité fiscale (ECF)*** ☐ — ***prestataire :***

Certifié conforme à l'original



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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2026)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **SA ABC ORGANISATION** — **31122025**

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts | Payées par la société elle-même | (a) | |
| | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) | |
| 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) | | (c) | |
| 3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | (d) | |
| 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h) | | (e) | |
| | | (f) | |
| | | (g) | |
| | | (h) | |
| 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (i) | |
| 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (j) | |
| 7. Montant des revenus répartis | | total (a à h) | |

## H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

| 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 : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | 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 — 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 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

AD

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

# IMPOT SUR LES SOCIETES
## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

**N° 2065 Bis-SD** (SUITE)
(2026)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice : **SA ABC ORGANISATION** . **31122025**

**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**

| | |
|---|---|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires**abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2025**, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages |

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %**

| | Taux de 0 % | Taux de 15 % (art. 219 I a*ter* et a*quater* ) | Taux de 19 % |
|---|---|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

**K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

| | |
|---|---|
| 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 | |

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

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : SA ABC ORGANISATION .

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 11 RUE LEON RUDENT 59310 ORCHIES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 3 7 6 9 2 0 4 0 0 0 0 3 9 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le 31122025 Net 3 | N-1 31122024 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 27 462 | AG 27 462 | | |
| | Fonds commercial | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | AJ | 2 324 | AK 1 310 | 1 014 | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | 12 800 | AM | 12 800 | 11 600 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 24 784 | AQ 12 860 | 11 924 | 3 073 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 247 452 | AS 201 380 | 46 071 | 48 040 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 340 550 | AU 219 892 | 120 658 | 110 510 |
| | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | | AW | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations | CS | 185 | CT | 185 | 185 |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 2 400 | BI | 2 400 | 2 400 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **657 957** | BK **462 904** | **195 053** | **175 808** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 68 099 | BM | 68 099 | 73 116 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 75 751 | BS | 75 751 | 39 527 |
| | Marchandises | BT | 41 953 | BU | 41 953 | 39 890 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 173 020 | BY | 173 020 | 150 247 |
| | Autres créances (3) | BZ | 47 077 | CA | 47 077 | 20 806 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 385 972 | CG | 385 972 | 467 748 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 18 041 | CI | 18 041 | 12 994 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **809 913** | CK | **809 913** | **804 327** |
| | Frais d'émission d'emprunt (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **1 467 869** | 1A **462 904** | **1 004 966** | **980 135** |

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 2 400

(3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété * Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

AD

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

## (2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 127 164 ) | DA | 127 164 | 127 164 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 12 716 | 12 716 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 175 379 | 157 531 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **210** | **17 848** |
| | Subventions d'investissement | DJ | 2 555 | 3 835 |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **318 025** | **319 094** |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 34 899 | 103 384 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 4 158 | 3 975 |
| | Instruments financiers à terme | DI | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 236 954 | 150 594 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 142 737 | 142 107 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 263 202 | 254 231 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 4 991 | 6 750 |
| Compte régul | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **686 941** | **661 041** |
| | Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **1 004 966** | **980 135** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | ID | | |
| | Dont Réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 449 988 | 476 032 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 472 | 380 |

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

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

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

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 162 773 | FB | 700 | FC | 163 473 | | 227 772 |
| | Production vendue biens* | FD | 1 649 469 | FE | | FF | 1 649 469 | | 1 835 723 |
| | Production vendue services * | FG | 656 514 | FH | | FI | 656 514 | | 565 506 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **2 468 756** | FK | **700** | FL | **2 469 456** | | **2 629 001** |
| | Production stockée * | | | | | FM | 36 224 | | 13 527 |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | 31 820 | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 16 499 | | 10 720 |
| | Reprises sur amortissements et provisions * | | | | | FP | | | 6 510 |
| | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles | | | | | FI | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 651 | | 679 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **2 554 650** | | **2 660 438** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | 84 392 | | 108 426 |
| | Variation de stocks (marchandises )* | | | | | FT | (2 064) | | (1 770) |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | 474 405 | | 563 646 |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | 5 017 | | 3 344 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 547 908 | | 532 685 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 51 811 | | 45 095 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 1 035 868 | | 1 043 397 |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | FZ | 297 922 | | 304 603 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14) | | | | | GA | 40 679 | | **46 889** |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux dépréciations | | | | | GB | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations * | | | | | GC | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | GI | 3 571 | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 19 337 | | 24 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **2 558 846** | | **2 646 341** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **(4 196)** | | **14 097** |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 7 488 | | 9 353 |
| | Reprises sur dépréciations | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | GO | | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations financières | | | | | G2 | | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | **7 488** | | **9 353** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 2 638 | | **1 805** |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | | G3 | | | |
| | Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | GT | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | **2 638** | | **1 805** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **4 850** | | **7 548** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **654** | | **21 645** |

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

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

DGFiP N° 2053 2026

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

Désignation de l'entreprise **SA ABC ORGANISATION** .

Néant ☐ *

| | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels (7) (VII) | HD | | 1 280 |
| Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII) | HH | | 456 |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | HI | | **823** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | HK | 444 | 4 621 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | **2 562 138** | **2 671 070** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | **2 561 928** | **2 653 223** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | HN | **210** | **17 848** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont produits de locations immobilières | HY | | |
| | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| (3) | Dont - Crédit-bail mobilier * | HP | 87 129 | 106 582 |
| | Dont - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | IH | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles | A8 | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A10 | | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 | | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) | HS | | |

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

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

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

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2026

Désignation de l'entreprise **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** | | CZ | | D8 | | D9 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** | | KD | 39 741 | KE | | KF | 2 844 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | Dont Composants L9 | KJ | 1 | KK | | KL | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | Dont Composants M1 | KM | 6 038 | KN | | KO | |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | Dont Composants M2 | KP | 8 687 | KQ | | KR | 10 058 |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants M3 | KS | 229 926 | KT | | KU | 17 526 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 256 606 | KW | | KX | 31 820 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | 13 762 | KZ | | LA | 1 247 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 42 785 | LC | | LD | 510 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| CORPORELLES | **TOTAL III** | | LN | 557 806 | LO | | LP | 61 161 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIERES | Autres participations | | 8U | 185 | 8V | | 8W | |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | IP | | IR | | IS | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | IT | 2 400 | IU | | IV | |
| FINANCIERES | **TOTAL IV** | | LQ | 2 585 | LR | | LS | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | ØG | 600 132 | ØH | | ØJ | 64 005 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** | | IO | | LV | | LW | 42 585 | IX | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | 1 | MC | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | 6 038 | MF | |
| CORPORELLES | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | 18 745 | MI | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | 247 452 | ML | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | 5 670 | MN | 282 756 | MO | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | 15 010 | MR | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | 510 | MT | 42 785 | MU | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| CORPORELLES | **TOTAL III** | | IY | | NG | 6 180 | NH | 612 786 | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØL | | M7 | | ØW | |
| FINANCIERES | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | 185 | ØZ | |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | 2 400 | 2G | |
| FINANCIERES | **TOTAL IV** | | I3 | | NJ | | NK | 2 585 | 2H | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | I4 | | OK | 6 180 | OL | 657 957 | OM | |

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

AD

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

5 bis

# TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2026

Exercice N clos le : 31 12 2025

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐*

## CADRE A

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

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

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

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

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

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

## CADRE B

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

| | |
|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE = | |

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

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

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

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

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

(6)

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2026

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement et développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 28 141 | PF | 630 | PG | | PH | 28 771 |
| **TOTAL I** | | RK | **28 141** | RM | **630** | RN | | RO | **28 771** |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | 1 | PN | | PO | | PQ | 1 |
| | Sur sol d'autrui | PR | 6 038 | PS | | PT | | PU | 6 038 |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 5 614 | PW | 1 207 | PX | | PY | 6 821 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 181 887 | QA | 19 494 | QB | | QC | 201 380 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 156 156 | QE | 15 230 | QF | 2 099 | QG | 169 286 |
| | Matériel de transport | QH | 12 615 | QI | 888 | QJ | | QK | 13 503 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 33 872 | QM | 3 231 | QN | | QO | 37 103 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | **396 183** | QV | **40 049** | QW | **2 099** | QX | **434 132** |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ON | **424 324** | ØP | **40 679** | ØQ | **2 099** | OR | **462 904** |

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

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am des const | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst techniques mat et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| **TOTAL II** | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I + II + III) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | | | | | | | | |

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

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

DGFiP N° 2056 2026

# ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** .

Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | | |
| | **TOTAL GENERAL ( I + II + III )** | 7C | | UB | | UC | | UD | | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

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

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

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

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

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

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

DGFiP N° 2057 2026

Designation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

| CADRE A | ETAT DES CREANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 2 400 | UV | 2 400 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 173 020 | | 173 020 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 4 176 | | 4 176 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 41 100 | | 41 100 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 1 801 | | 1 801 | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | 18 041 | | 18 041 | | |
| | **TOTAUX** | VT | **240 538** | VU | **240 538** | VV | |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B | ETAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 472 | 472 | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 34 427 | 34 427 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 142 737 | 142 737 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 167 218 | 167 218 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 56 832 | 56 832 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 29 756 | 29 756 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 9 396 | 9 396 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 4 158 | 4 158 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 4 991 | 4 991 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | **449 988** | VZ **449 988** | | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 4 158 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 68 551 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

AD

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

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2026

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31122025

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | 210 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements a porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C G I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | 1 503 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C G I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | 1 503 | | |
| | Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de reintegration (art. 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | XW | 805 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 805 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)* | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 | 444 |
| | Quote-part Bénéfices realisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme - imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* Interêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C G I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | TOTAL I | WR | 2 962 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrees dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'interêts (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * . | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quindecies A) | HT | | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | K3 | | XF | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | ØV | | Bassin d'emploi a redynamiser (art. 44 duodecies) | IF | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies) | PB | | | | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet separé Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle sinistralateur de conduite | YH | | XG | |
| | | | | | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI | | ) |
| | Dt déd. exc (art 39 decies A) YA | | Dt déd. exc (art 39 decies B) YB | | Dt déd. exc (art 39 decies C) YC | | Dt déd. exc (art 39 decies D) YD | |
| | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) YI | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) YL | | | | | |
| | Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | TOTAL II | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice ( I moins II ) | XI | 2 962 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit ( II moins I ) | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | XL |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | 2 962 | XO 0 |

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

# 2058A - Réintégrations diverses
# au 31/12/2025

| Libellé | Montant |
|---|---|
| Totalisation | |

# 2058A - Déductions diverses
# au 31/12/2025

| Libellé | Montant |
|---|---|
| **Totalisation** | |

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

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

DGFiP N° 2058-B 2026

Désignation de l'entreprise **SA ABC ORGANISATION** .

Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

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

## II. INDEMNITÉS POUR CONGES À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 95 024 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| **Provisions pour risques et charges *** | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| Participation construction | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| **TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :** | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

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

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

AD

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

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

**DGFiP N° 2058-C 2026**

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

| ORIGINES (1) | | | | AFFECTATIONS (1) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | | Affectations aux réserves - Réserve légale | ZB | |
| | | | | | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | 17 848 |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 17 848 | | Dividendes | ZE | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | | Report à nouveau | ZG | |
| | **TOTAL I** | ØF | **17 848** | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | **17 848** |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | J7 | 331 826 ) | YQ | 155 229 | 250 159 |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | YR | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | YS | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | YT | 18 574 | 22 689 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | 51 732 ) | XQ | 52 436 | 46 084 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 61 232 | 65 720 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | ) | ST | 415 666 | 398 192 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | **547 908** | **532 685** |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | YW | 13 255 | 13 345 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques | ZS | ) | 9Z | 38 556 | 31 750 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | **51 811** | **45 095** |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée | | | YY | 295 354 | 315 702 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | YZ | 198 100 | 217 166 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2025) * | | | ØB | 981 755 | |
| | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | 4,55 % | % |
| | - Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 | | | ZR | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | RH | | |

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

| TRAVAILLEURS INDEPENDANTS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social | | | JQ | |
| Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social | | | JR | |
| Revenu brut social (si le montant est négatif) | JS | | | |
| Revenu brut social (si le montant est positif) | | | JT | |

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

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

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

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

DGFiP N° 2059-A 2026

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** .

Néant ☐ *

## A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés * ① | Valeur d'origine * ② | Valeur nette réévaluée * ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | Cf état 2059A-Detail | 5 670 | | 2 099 | | 3 571 |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme ⑨ | Long terme ⑩ : 19% | 15% ou 12,80% | 0% | Plus-value taxables à 19% (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | (3 571) | (3 571) | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus-values à court terme, total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨ | | (3 571) | | | | |
| | | CADRE B : plus-values à long terme, total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩ | | | (A) | (B) (1) taux réduits par taux | (C) | |
| | | CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (1) | | | | | | |

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

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

AD

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

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

**DGFiP N° 2059-B 2026**

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art 39 quaterdecies I ter et I quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | | N - 3 | | | | |
| | | N - 4 | | | | |
| | | N - 5 | | | | |
| | | N - 6 | | | | |
| | | N - 7 | | | | |
| | | N - 8 | | | | |
| | | N - 9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

**DGFiP N° 2059-C 2026**

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

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ * | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-6 du CGI) ❶ * | |

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

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

| Origine ① | | Moins-values à 12,80 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③ | Solde des moins-values à 12,80 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | | |
| | N - 2 | | | |
| | N - 3 | | | |
| | N - 4 | | | |
| | N - 5 | | | |
| | N - 6 | | | |
| | N - 7 | | | |
| | N - 8 | | | |
| | N - 9 | | | |
| | N - 10 | | | |

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

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

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

AD

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

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

**DGFiP N° 2059-D 2026**

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

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** .

Néant ☐*

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (ligne 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - **donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés** | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - **ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés** | 5 | | | | | |
| **TOTAL** (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

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

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

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

(16)

Formulaire obligatoire (article 53 A du code general des impots)

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2026

Désignation de l'entreprise : **SA ABC ORGANISATION** . Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012025** et clos le : **31122025** Durée en nombre de mois **12**

## DECLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 24 |
| dont apprentis | YF | |
| dont handicapés | YG | 1 |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

## I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 2 469 456 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| **TOTAL 1** | OX | **2 469 456** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante | OH | 651 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | 31 820 |
| Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial | OF | 15 220 |
| Variation positive des stocks | OD | 79 305 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | **126 996** |

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

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 663 889 |
| Variation négative des stocks | OQ | 46 035 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 303 955 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | 1 089 |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 19 337 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante | OY | 3 571 |
| **TOTAL 3** | OJ | **1 037 875** |

## IV - Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3** | OG | **1 558 577** |

## V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 1 558 577 |

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

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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | GX | 2 469 456 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | | | EY | 24 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | 01/01/2025 | GZ | 31/12/2025 | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | | HR | | |

AD

**SA ABC ORGANISATION**

**Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance**

**au capital de 127 163,86 euros**

**111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES**

**337 692 040 RCS DOUAI**

# RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUIN 2026

Mesdames, Messieurs,

Le Directoire de notre Société vous a convoqués à une Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et aux statuts, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2025, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice.

Nous vous précisons que le Directoire a communiqué au Conseil de surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Nous espérons que l'ensemble des propositions que vous a faites le Directoire dans son rapport recevra votre agrément, et que vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à ORCHIES
Le 18 Mai 2026

Le Conseil de surveillance

# SA ABC ORGANISATION

## Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance

## au capital de 127 163,86 euros

## 111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES

## 337 692 040 RCS DOUAI

# PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DU CONSEIL DE SURVEILLANCE DU 26 MAI 2026

L'an deux mille vingt-six,

Le 26 mai,

A 18 heures,

Les membres du Conseil de surveillance de la société ABC ORGANISATION se sont réunis en Conseil, 111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES, sur convocation du Président, faite conformément aux statuts.

Il résulte du registre de présence qu'à cette réunion :

*Sont présents :*

*Monsieur Alain DESMET*

*Madame Claudine DESMET*

*Sont excusés*

*Monsieur Pierre DESMET*

Le conseil de surveillance réunissant ainsi la présence de l'ensemble de ses membres, peut valablement délibérer.

Monsieur Alain DESMET préside la réunion en sa qualité de Président du Conseil de surveillance.

Madame Claudine DESMET assume les fonctions de secrétaire.

Le secrétaire donne lecture du procès-verbal des délibérations de la précédente réunion et le Conseil adopte ce procès-verbal.

Le Président rappelle que l'ordre du jour porte essentiellement sur l'examen des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que du rapport de gestion du Directoire afférent à cet exercice.

## COMPTES ANNUELS ET RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE

Après avoir constaté que, conformément aux dispositions de l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Directoire lui a présenté, dans les trois mois de la clôture de l'exercice, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et son rapport de gestion, le Conseil de surveillance procède à l'examen de ces documents. Il est précisé en outre que le Directoire propose de réunir l'assemblée générale ordinaire le 19 juin 2026.

Lecture est donnée du rapport de gestion du directoire.

Le Président présente au Conseil ses observations sur les comptes de l'exercice écoulé et sur le rapport du Directoire.

Puis il offre la parole aux membres du Conseil de surveillance.

## CONVENTIONS REGLEMENTEES

Le Président déclare qu'au cours de l'exercice écoulé et des exercices antérieurs, aucune convention n'a donné lieu à application de l'article L. 225-86 du Code de commerce.

## RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Après en avoir délibéré, le Conseil arrête définitivement les termes de son rapport, précisant que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et le rapport du Directoire n'appellent aucune observation particulière de sa part.

Il approuve également les projets de résolutions présentés par le Directoire et donne mission à son Président de donner lecture de son rapport à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires convoqués par le Directoire pour le 19 juin 2026, à 11 heures, 111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES.

* * *

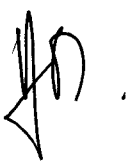
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et un membre du Conseil de surveillance.

Un membre du Conseil de surveillance



Le Président



**SA ABC ORGANISATION**

**Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance**

**au capital de 127 163,86 euros**

**111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES**

**337 692 040 RCS DOUAI**

# PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six,

Le 19 juin,

A 11 heures,

Les actionnaires de la société ABC ORGANISATION, société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 127 163,86 euros, divisé en 5000 actions de 25,43 euros chacune, dont le siège est 111 Rue Léon Rudent, 59310 ORCHIES se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation faite par le Directoire selon lettre recommandée à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque actionnaire présent, au moment de son entrée en séance, tant à titre personnel que comme mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Alain DESMET, en sa qualité de Président du Conseil de surveillance.

Donné Nicolas et Donné Alice les deux actionnaires représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, sont appelés comme scrutateurs.

Donné Pauline est désigné comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 4 995 actions sur les 5000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus du cinquième des actions ayant droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La copie des lettres de convocation des actionnaires,
- La feuille de présence, et la liste des actionnaires,
- L'inventaire et les comptes annuels (bilan. compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2025,

- Le rapport de gestion du Directoire,
- Le rapport du Conseil de surveillance,
- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- **Rapport de gestion établi par le Directoire,**
- **Rapport du Conseil de surveillance sur le rapport du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice,**
- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus aux membres du Directoire et du Conseil de surveillance**
- **Affectation du résultat de l'exercice,**
- **Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.**

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Directoire et le rapport du Conseil de surveillance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Un débat s'instaure entre les actionnaires.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

## PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Directoire, du rapport du Conseil de surveillance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admise dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne aux membres du Directoire quitus de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

**Cette résolution est adoptée / ~~n'est pas adoptée~~**

9998 **voix ayant voté pour, ... ..... Voix ayant voté contre, ..... voix s'étant abstenues.**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de 210 euros de l'exercice de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 210 euros |
| Bénéfice distribuable | 210 euros |
| Autres Réserves | 210 euros |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été Distribué au titre des trois exercices précédents.

**Cette résolution est adoptée / ~~n'est pas adoptée~~**

4998 voix ayant voté pour, ... ..... Voix ayant voté contre, ..... voix s'étant abstenues.

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

**Cette résolution est adoptée / ~~n'est pas adoptée~~**

**4998 voix ayant voté pour, ... ..... Voix ayant voté contre, ..... voix s'étant abstenues.**

* * *

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président Un Scrutateur Un Scrutateur Le Secrétaire



# SA ABC ORGANISATION

## Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance

## au capital de 127 163,86 euros

## 111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES

## 337 692 040 RCS DOUAI

## PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU DIRECTOIRE DU 06 MARS 2026

L'an deux mille vingt-six,

Le 6 mars,

A 11 heures,

Le Directoire de la société ABC ORGANISATION s'est réuni 111 Rue Léon Rudent 59310 ORCHIES, sur convocation de son Président.

Il résulte du registre de présence qu'à cette réunion :

*Sont présents :*

*Monsieur Nicolas DESMET*

*Madame Pauline DESMET*

*Madame Aurélie DESMET*

Le Directoire, réunissant la présence effective de l'ensemble de ses membres, peut valablement délibérer.

La séance est présidée par Madame Aurélie DESMET en sa qualité de Président du Directoire.

Madame Pauline DESMET est désignée comme secrétaire.

Le secrétaire donne lecture du procès-verbal de la précédente réunion, qui est adopté par le Directoire.

Le Président rappelle que l'ordre du jour porte essentiellement sur l'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et sur toutes décisions à prendre pour la préparation et la convocation de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle qui sera appelée à statuer sur les comptes de cet exercice.

## EXAMEN ET ARRETE DES COMPTES DE L'EXERCICE ECOULE

Le Président soumet au Directoire les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Il commente ces comptes et fait un exposé sur l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé.

Des observations sont échangées et des explications données par le Président.

Après en avoir délibéré, le Directoire, à l'unanimité, arrête définitivement les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 faisant apparaître un bénéfice de 210 euros, et décide de les soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

## PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Après en avoir délibéré, le Directoire décide, à l'unanimité, de proposer à l'Assemblée Générale d'affecter et de répartir le bénéfice de l'exercice s'élevant à 210 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 210 euros |
| Bénéfice distribuable | 210 euros |
| Autres Réserves | 210 euros |

## CONVENTIONS REGLEMENTEES

Le Président déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 225-86 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

## SITUATION DES MANDATS DES MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

Après avoir examiné la situation des mandats des membres du Conseil de surveillance, le Directoire prend acte qu'aucun de ces mandats n'est arrivé à expiration.

## CONVOCATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Après en avoir délibéré, le Directoire décide, à l'unanimité, de convoquer l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des actionnaires pour le 19 juin 2026, à 11 heures, 111 rue Léon Rudent 59310 ORCHIES, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion établi par le Directoire,
- Rapport du Conseil de surveillance sur le rapport du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus aux membres du Directoire et du Conseil de surveillance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

## RAPPORT DE GESTION - PROJET DES RESOLUTIONS

Le Directoire arrête ensuite les termes du rapport de gestion qui sera présenté à l'Assemblée Générale ainsi que le projet des résolutions qui lui seront soumises.

Le Directoire charge son Président de prendre toutes mesures utiles afin de permettre au Conseil de surveillance de préparer ses observations et aux actionnaires d'exercer leur droit de communication dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

* * *

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et un autre membre du Directoire.

**SIGNATURES**

