"20/20"

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10.000 EUR
Siège social : CHASSENEUIL-SUR-BONNIEURE (Charente) – Lieu-Dit Les Pièces de l'Âge
891.806.366 RCS ANGOULÊME

## COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

## PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

**Extrait du rapport de gestion**

.....

Après avoir constaté que la réserve légale est intégralement provisionnée,

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice écoulé ainsi qu'il suit :

- **Bénéfice** ..... **25.040 EUR**

  - À la distribution d'un dividende à l'associé unique, ci ..... 10.000 EUR
  - Le solde, au poste "Autres réserves", ci ..... 15.040 EUR

Le dividende brut alloué à chaque part sociale s'établirait ainsi à 10 EUR.

La totalité du dividende serait allouée à une personne physique.

Le montant du dividende revenant à l'associé personne physique domicilié en France au sens de la législation fiscale, s'élèverait à la somme de 10.000 EUR.

Compte tenu du prélèvement forfaitaire unique (PFU) institué par la Loi de Finance 2018 (article 117 quater modifié), le dividende global net perçu par les associés personnes physiques s'élèverait à :

- Prélèvement au titre des contributions sociales (18,60 % CSG, CRDS et prélèvement social) : 2.265,80 EUR x 18,60 % = 421,44 EUR.

Soit un dividende global net perçu par les associés personnes physiques de :

10.000 EUR - (2.265,80 EUR x 18,60 %) = 9.578,56 EUR, soit la somme nette de 9,57 EUR par titre.

Le dividende serait mis en paiement, au siège social, à compter du 1er octobre 2026.

.....

## RÉSOLUTION VOTÉE D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

**Extrait de la décision ordinaire**

L'Associée unique,

Après avoir constaté que la réserve légale est intégralement provisionnée,

Décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé de la manière suivante :

- **Bénéfice ..... 25.040 EUR**

  - À la distribution d'un dividende à l'associé unique, ci .....10.000 EUR
  - Le solde, au poste "Autres réserves", ci .....15.040 EUR

Le dividende brut alloué à chaque part sociale s'établirait ainsi à 10 EUR.

La totalité du dividende serait allouée à une personne physique.

Le montant du dividende revenant à l'associé personne physique domicilié en France au sens de la législation fiscale, s'élèverait à la somme de 10.000 EUR.

Compte tenu du prélèvement forfaitaire unique (PFU) institué par la Loi de Finance 2018 (article 117 quater modifié), le dividende global net perçu par les associés personnes physiques s'élèverait à :

- Prélèvement au titre des contributions sociales (18,60 % CSG, CRDS et prélèvement social) : 2.265,80 EUR x 18,60 % = 421,44 EUR.

Soit un dividende global net perçu par les associés personnes physiques de :

10.000 EUR - (2.265,80 EUR x 18,60 %) = 9.578,56 EUR, soit la somme nette de 9,57 EUR par titre.

Le dividende est mis en paiement, au siège social, à compter du 1er octobre 2026.

Fait à CHASSENEUIL-SUR-BONNIEURE
Le 30 juin 2026

Pour copie certifiée conforme à l'original

**Le gérant,**

**Yannick DUMAINE**
Es qualités

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

# ① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : **EURL 20/20** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : Les pièces de l'Age 16260 CHASSENEUIL-SUR-BONNIEURE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 8 9 1 8 0 6 3 6 6 0 0 0 1 1 — 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 * | Frais d'établissement * | AB | 1 032 | AC | 1 025 | 7 | 214 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais de développement* | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | | |
| | Fonds commercial | AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | AJ | | AK | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | | AM | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 5 893 | AU | 3 686 | 2 207 | 3 271 |
| | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | | AW | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations | CS | 1 434 900 | CT | | 1 434 900 | 169 350 |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | | CV | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | Prêts | BF | 1 714 | BG | | 1 714 | 2 000 |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 18 750 | BI | | 18 750 | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **1 462 289** | BK | **4 710** | **1 457 579** | **174 835** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 10 240 | BY | | 10 240 | 4 240 |
| | Autres créances (3) | BZ | 436 | CA | | 436 | 21 681 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | 27 423 | CG | | 27 423 | 16 778 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 233 | CI | | 233 | 205 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **38 331** | CK | | **38 331** | **42 903** |
| | 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 | **1 500 620** | 1A | **4 710** | **1 495 910** | **217 739** |

Comptes approuvés par l'Assemblée générale tenue le 30 JUIN 2026

Renvois : (1) Dont droit au bail: — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 20 464 — (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

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

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise **EURL 20/20** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000 ) | DA | 10 000 | 10 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 1 000 | 1 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 71 746 | 51 791 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **25 040** | **29 955** |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 9 386 | 7 412 |
| | **TOTAL (I)** | DL | **117 172** | **100 159** |
| 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 | 777 248 | 40 186 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 572 364 | 10 010 |
| | Instruments financiers à terme | D1 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 105 | 112 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 29 021 | 29 771 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | 37 500 |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **1 378 738** | **117 580** |
| | Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **1 495 910** | **217 739** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 663 657 | 90 332 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

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 : **EURL 20/20** — Néant ☐*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 247 400 | FH | | FI | 247 400 | 242 400 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **247 400** | FK | | FL | **247 400** | **242 400** |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions * | | | | | FP | | |
| | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles | | | | | F1 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 5 | 1 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **247 405** | **242 401** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | | |
| | Variation de stocks (marchandises )* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 67 729 | 63 784 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 1 740 | 765 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 138 304 | 137 977 |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | FZ | 26 753 | 25 918 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14) | | | | | GA | 1 270 | 1 270 |
| | 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 | | | | | G1 | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 361 | 3 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **236 157** | **229 718** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **11 248** | **12 683** |
| 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 | 20 000 | 20 000 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 54 | 1 405 |
| | 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 | **20 054** | **21 405** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 830 | 330 |
| | 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 | **830** | **330** |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **19 224** | **21 075** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **30 472** | **33 758** |

(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 **EURL 20/20** — Néant ☐ *

| | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels (7) (VII) | HD | | |
| Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII) | HH | 1 974 | 1 870 |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | HI | **(1 974)** | **(1 870)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | HK | 3 458 | 1 933 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | **267 459** | **263 806** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | **242 419** | **233 851** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | HN | **25 040** | **29 955** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont produits de locations immobilières | HY | | |
| | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) | Dont - Crédit-bail mobilier * | HP | 20 697 | 17 247 |
| | Dont - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (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 | 1 974 | |
| | | |
| | | |

| (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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **EURL 20/20** — Néant ☐*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | | CZ | 1 032 | D8 | | D9 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | | KD | | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | KG | | KH | | KI | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | [ Dont Composants L9 ] | KJ | | KK | | KL | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | [ Dont Composants M1 ] | KM | | KN | | KO | |
| CORPORELLES | Constructions | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | [ Dont Composants M2 ] | KP | | KQ | | KR | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | [ Dont Composants M3 ] | KS | | KT | | KU | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | KY | | KZ | | LA | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 5 893 | LC | | LD | |
| 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 | **5 893** | LO | | LP | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIERES | Autres participations | | | 8U | 169 350 | 8V | | 8W | 2 515 550 |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | | 1P | | 1R | | 1S | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | | 1T | 2 000 | 1U | | 1V | 18 750 |
| FINANCIERES | TOTAL IV | | | LQ | **171 350** | LR | | LS | **2 534 300** |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | ØG | **178 275** | ØH | | ØJ | **2 534 300** |

## 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 | **1 032** | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | | IO | | LV | | LW | | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| CORPORELLES | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | 5 893 | 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 | | NH | **5 893** | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| FINANCIERES | Autres participations | | | IØ | | ØX | 1 250 000 | ØY | 1 434 900 | ØZ | |
| FINANCIERES | Autres titres immobilisés | | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIERES | Prêts et autres immobilisations financières | | | I2 | | 2E | 286 | 2F | 20 464 | 2G | |
| FINANCIERES | TOTAL IV | | | I3 | | NJ | **1 250 286** | NK | **1 455 364** | 2H | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | **1 250 286** | ØL | **1 462 289** | ØM | |

* 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 : EURL 20/20 — 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 | 818 | EL | 206 | EM | | EN | 1 025 |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| **TOTAL I** | | RK | **818** | RM | **206** | RN | | RO | **1 025** |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 2 622 | QM | 1 064 | QN | | QO | 3 686 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | **2 622** | QV | **1 064** | QW | | QX | **3 686** |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ØN | **3 440** | ØP | **1 270** | ØQ | | ØR | **4 710** |

## 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.

DGFiP N° 2056 2026

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

# (7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **EURL 20/20** — 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 | 7 412 | TM | 1 974 | TN | | TO | 9 386 | |
| | 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 | **7 412** | TS | **1 974** | TT | | TU | **9 386** | |
| 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 | **7 412** | UB | **1 974** | UC | | UD | **9 386** | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | 1 974 | 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 général des impôts)

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

DGFiP N° 2057 2026

Désignation de l'entreprise : **EURL 20/20** — 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 | 1 714 | UR | 1 714 | US | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 18 750 | UV | 18 750 | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 10 240 | | 10 240 | | | |
| | 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 | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 18 | | 18 | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 418 | | 418 | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | 233 | | 233 | | | |
| **TOTAUX** | | VT | **31 373** | VU | **31 373** | VV | | |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | 286 | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | 418 | | | | | |

| 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 | | | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 777 248 | 62 167 | 475 265 | 239 816 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 500 000 | 500 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 105 | 105 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 13 670 | 13 670 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 6 226 | 6 226 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 3 458 | 3 458 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 5 541 | 5 541 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 126 | 126 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 72 364 | 72 364 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | **1 378 738** | VZ **663 657** | **475 265** | **239 816** |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 1 250 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 12 658 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 12 939 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

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

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2026

Désignation de l'entreprise : **EURL 20/20** — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : **31122025**

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | WA | 25 040 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | 13 197 | | XE | 13 197 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | | | |
| | Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D) | RB | | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | XX | | | XW | 360 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 360 | 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 | 3 458 |
| | Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme | | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* — Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | | WQ | |
| | | | | 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 | **42 055** |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 % | | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | 1 000 | | | | ) | XA | 19 000 |
| | 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 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | XF |
| | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | PB | |
| | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | YH | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI | | XG |
| | 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 | **19 000** |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice ( I moins II ) | XI | **23 055** | |
| 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 | **23 055** | XO **0** |

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

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 **EURL 20/20** — 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 | 9 474 |

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

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

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

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

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

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

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 : **EURL 20/20** — 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 | |
| | | | | - Autres réserves | ZD | 19 955 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 29 955 | | Dividendes | ZE | 10 000 |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | |
| **TOTAL I** | ØF | **29 955** | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | **29 955** |

## 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 | 75 840 ) | YQ | 24 904 | |
| | - 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 | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | ) | XQ | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 2 061 | 1 997 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | ) | ST | 65 668 | 61 787 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | **67 729** | **63 784** |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | YW | 332 | 649 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques | ZS | ) | 9Z | 1 408 | 116 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | **1 740** | **765** |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | YY | 48 480 | 48 480 |
| | - 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 | 7 141 | 6 885 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2025) * | | | ØB | 45 055 | |
| | - 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 % | 5,75 % |
| | - 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 : 1 — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ : 8 9 1 8 0 6 3 6 6 0 0 0 1 1

| 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).

# Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 495 910** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **267 459** euros et un total **charges** de **242 419** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **25 040** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels et notamment le règlement ANC N°2022-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Changement de règlementation comptable**

L'exercice clos est marqué par la première mise en application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la Modernisation des états financiers et à la réforme du PCG obligatoirement applicable pour les exercices ouverts à compter du 01/01/2025. Le changement de méthode comptable a été appliqué de manière prospective conformément aux dispositions du PCG.

L'application prospective du nouveau règlement n'a pas d'incidence significative sur la présentation des comptes de l'exercice clos ni sur la présentation des comptes comparatifs de l'exercice précédent.

**Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Amortissements**

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :
- Concessions, brevets et licences : 1 à 5 ans.
- Constructions : 20 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 3 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans.
- Matériel de transport : 2 à 5 ans.
- Mobilier : 5 à 10 ans

**Fond commercial**

En cas de fond commercial inscrit à l'actif, l'entreprise considère que l'usage du fond commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fond commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

**Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évaluésselon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

# Règles et Méthodes Comptables

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

**Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

**Achats**

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