

PERSO & CO

26 RUE DE PARIS

92110 CLICHY

LIASSE FISCALE 31/12/2023 IS / RN

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | | | | | | | |
|---|---|---|----------------------------------|------------|---------------------------|---------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <u>PERSO & CO</u> | | 1 2 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>26 RUE DE PARIS 92110 CLICHY</u> | | Durée de l'exercice précédent * 1 2 | | | | | |
| Numéro SIRET * <u>4 1 1 3 0 2 3 4 2 0 0 0 3 4</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 3 </u> | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | | | | | |
| 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 | AG | 4 925 | 4 925 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 76 479 | 59 127 | 17 351 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 369 757 | 284 684 | 85 074 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | |
| | Autres participations | CU | CV | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | | |
| | Prêts | BF | BG | | | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | BI | 26 449 | | 26 449 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 477 610 | 348 736 | 128 874 | |
| 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 | 17 111 | | 17 111 |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 57 859 | | 57 859 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 68 396 | | 68 396 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | CG | 87 626 | | 87 626 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 230 991 | | 230 991 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | 708 601 | 348 736 | 359 865 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an : | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

Désignation de l'entreprise PERSO & CO

Néant *

Exercice N

| | | | | |
|--|--|-------------------|----------|----------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....15.000...) | DA | 15 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 40px;" type="text" value="EK"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 762 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 40px;" type="text" value="B1"/>) | DF | 245 | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 40px;" type="text" value="EJ"/>) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | (85 995) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 7 893 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | | TOTAL (II) | DL | (62 096) |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (III) | 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 | 61 276 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 40px;" type="text" value="EI"/>) | DV | 2 545 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 55 371 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 302 768 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 421 961 | |
| | Ecarts de conversion passif * | (V) | ED | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 359 865 | |
| RENOUVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 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 | 390 457 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

| | | Exercice N | | | | | |
|---|--|--|--|---------|----|-----------|-----------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | | |
| Désignation de l'entreprise : PERSO & CO | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 1 336 325 | FB | FC | 1 336 325 | |
| | Production vendue | { biens * services * | FD | | FE | FF | |
| | | | FG | 206 670 | FH | FI | 206 670 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 542 995 | FK | FL | 1 542 995 | |
| | Production stockée * | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 418 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 1 543 413 |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | ACHATS DE MARCHANDISES (y compris droits de douane)* | | | | | FS |
| Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | 908 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 19 820 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 310 156 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 15 289 | |
| Salaires et traitements * | | | | | FY | 625 235 | |
| Charges sociales (10) | | | | | FZ | 113 569 | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS) - dotations aux provisions | | | | GA | 26 462 |
| | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GB | |
| | | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GC | |
| Autres charges (12) | | | | | GD | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GE | 4 097 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 1 531 831 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 11 582 | |
| 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 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 241 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 1 241 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | (1 241) | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 10 340 | |

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

④

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

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

| | | | | | | |
|---|--|---|--|--|------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise | | PERSO & CO | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HE | 2 448 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | HH | 2 448 | |
| 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | | | HI | (2 447) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | | (X) | HK | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | 1 543 413 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | 1 535 520 | |
| 5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges) | | | | HN | 7 893 | |
| RENVois | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | HY | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | |
| | (3) | Dont | – Crédit-bail mobilier * | | HP | |
| | | | – 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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | A1 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | 12 245 |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | A3 | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | A4 | 3 552 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | | obligatoires A9 | 12 245 | | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin A7 | | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (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 | | |
| AMENDES ET PENALITES | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | 2 448 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | Exercice N | | |
| | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| Désignation de l'entreprise | | | | | | | | | | PERSON & CO | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|---|---|-----------------|-----------------|----------|---|---------|---|---------|--|---------|----------------------------------|--|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | | |
| | | | | | | | | 2 | | 3 | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | KD | 4 925 | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | | KM | | KN | | KO | | |
| | | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | | Dont Composants | M2 | | | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | | KS | 68 548 | KT | | KU | 7 931 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | | KV | 322 327 | KW | | KX | 24 782 | |
| | | Matériel de transport * | | | | | KY | | KZ | | LA | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | LB | 21 164 | LC | | LD | 1 484 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | | | LN | 412 038 | LO | | LP | 34 198 | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | | Autres participations | | | | | | 8U | | 8V | | 8W | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | 1T | 24 785 | 1U | | 1V | 1 664 | | |
| TOTAL IV | | | | | | LQ | 24 785 | LR | | LS | 1 664 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | OG | 441 748 | OH | | OJ | 35 861 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | IN | | CO | | D0 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | IO | | LV | 4 925 | LW | 4 925 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | IP | | LX | | LY | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | IQ | | MA | | MB | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | IR | | MD | | ME | | |
| | | Inst. gales, agencets et am. des constructions | | | | | | IS | | MG | | MH | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | IT | | MJ | 76 479 | MK | 76 479 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencets, aménagements divers | | | | | IU | | MM | 347 109 | MN | 347 109 | |
| | | Matériel de transport | | | | | IV | | MP | | MQ | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | IW | | MS | 22 648 | MT | 22 648 | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | | | IX | | MV | | MW | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | MY | | MZ | | NA | | |
| Avances et acomptes | | | | | | NC | | ND | | NE | | | |
| TOTAL III | | | | | | IY | | NG | 446 236 | NH | 446 236 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | IZ | | O0 | | M7 | | |
| | Autres participations | | | | | | I0 | | O1 | | OY | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | I1 | | 2B | | 2C | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | I2 | | 2E | 26 449 | 2F | 26 449 | |
| | TOTAL IV | | | | | | I3 | | NJ | 26 449 | NK | 26 449 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | I4 | | O0 | 477 610 | OL | 477 610 | | |

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 3

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

Désignation de l'entreprise : PERSO & CO

Néant *

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

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

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise PERSO & CO 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 d'établissement et de développements | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 4 925 | PF | | PG | | PH | 4 925 |
| TOTAL I | | RK | 4 925 | RM | | RN | | RO | 4 925 |
| Terrains | | PI | | PI | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagement des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 54 314 | QA | 4 813 | QB | | QC | 59 127 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | 245 237 | QE | 20 003 | QF | | QG | 265 239 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 17 798 | QM | 1 646 | QN | | QO | 19 444 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 317 349 | QV | 26 462 | QW | | QX | 343 811 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 322 274 | ØP | 26 462 | ØQ | | ØR | 348 736 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|----|----|---|-----------------------------|---|--|--|---|
| 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 immobilisations 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 immobilisations 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 RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | |
|---|--|---|---------------|---|---------------------------------------|
| | | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | SP | SR |

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

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

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--|-----------------------------------|--|---|-----------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 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 pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | 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 - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)* | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | 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 GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | UF | | |
| | - financières | UG | UH | | |
| | - 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 39-1-5° 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. | | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise : <u>PERSO & CO</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
|--|---|--|--|---------------------|-------------------------------------|----------------------|--------|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | UM | | | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | UR | | | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | UV | 26 449 | | 26 449 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | | 57 859 | 57 859 | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> UO) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | 6 280 | 6 280 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | | 62 115 | 62 115 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | |
| | | Divers | VP | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | VU | 152 703 | 126 254 | 26 449 |
| RENVOS | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |
| CADRE B | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an 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 | 61 276 | 29 772 | 31 504 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 8A | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8B | | 55 371 | 55 371 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8C | | 87 743 | 87 743 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8D | | 125 563 | 125 563 | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 87 198 | 87 198 | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 2 264 | 2 264 | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8J | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | VI | | 2 545 | 2 545 | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 8K | | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | ZZ | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 8L | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 421 961 | 390 457 | 31 504 | | |
| RENVOS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 29 360 | | | | |
| | | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL | | |
| * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|---|--|---|---|---|-------|--------|
| Désignation de l'entreprise PERSO & CO | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> * | Exercice N clos le 31/12/2023 | | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | WA | 7 893 | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | | WE | XB | | |
| | 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 réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | RA | ((Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))) | | | RB | XC | | |
| | 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 | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | | XZ | XD | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | | I7 | XE | |
| | 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 à long terme | | - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | I8 | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | | ZN | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | WN | | | |
| | | | | | | | WO | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | WF | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | 2 448 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y1 | Y3 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | Y3 | | | |
| | | | | | | TOTAL I | WR | 10 340 | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | WT | WU | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | WU | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | WV | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | WH | | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | | | | WP | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | WW | | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | XB | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | I6 | WZ | | |
| 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 |)) | | XA | | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) | | | | | | | ZX | ZY | | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | | | | ZY | | | |
| Mesures d'incitation | Majoration d'amortissement * | | | | | | | XD | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles (44 sexies) | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 |
| | | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A) | | OV | Société investissements immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | 1F | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC |
| | | Bassin rural à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies) | | PB |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | | | XS | YG | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle (art. 39 décia) | | X9 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | | YH | dont déduction exceptionnelle (art. 39 décia C) | | YC | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 décia A) | | YA | dont déduction exceptionnelle (art. 39 décia B) | | YB | créance dégagee par le report en arriere de déficit | | ZI | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 décia D) | | YD | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F) | | YI | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G) | | YL | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | Y2 | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | TOTAL II | XH | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) | | | déficit (II moins I) | | XI | 10 340 | 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 | | 10 340 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

| | | | | |
|---|----|-------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>PERSO & CO</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | K4 | 224 466 |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | K5 | 10 340 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | K6 | 214 126 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | | YK | 214 126 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | | ZT | 40 311 |
| 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. 1 ^e 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) | | YN | YO | |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ▼ ligne WI | ▼ ligne WU | |

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
 (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|-----------|--------------|---------------------------------------|--|------------|-------------------|----|----------------------------------|----------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>PERSO & CO</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | (116 078) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | { – Réserves légales – Autres réserves | ZB | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 30 082 | | | | Dividendes | ZD | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZE | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | (85 995) | | Report à nouveau | ZF | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ZG | (85 995) | |
| | | | | | | | | | | ZH | (85 995) | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | | | J7 | | | YQ | | |
| | – Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | YR | | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | YS | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | – Sous-traitance | | | | | | | | | YT | 18 183 | |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | | | J8 | | | XQ | 101 173 | |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | YU | | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | SS | 15 720 | |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | YV | | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | | | ES | | | ST | 175 081 | |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 310 156 | |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | YW | 3 046 | |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | | | ZS | | | 9Z | 12 243 | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | YX | 15 289 | |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | YY | 186 479 | |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | YZ | 89 540 | |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | | | | | | | ØB | 541 983 | |
| | – 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 | % | |
| | – Numéro de centre agréé * | | | | | | XP | | | | | |
| | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | | | | | | | | | |
| – 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 | | | | | | | | | RH | | | |
| RÉGIME 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 | | | | | |

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

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

Désignation de l'entreprise : PERSO & CO Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* <small>(1)</small> | | Valeur d'origine* <small>(2)</small> | Valeur nette réévaluée* <small>(3)</small> | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>(4)</small> | Autres amortissements* <small>(5)</small> | Valeur résiduelle <small>(6)</small> |
|--|----|---|---|---|--|---|
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| Prix de vente <small>(7)</small> | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>(8)</small> | | Court terme <small>(9)</small> | Long terme <small>(10)</small> | | | Plus-value taxable à 19 % (1) <small>(11)</small> |
|-------------------------------------|----|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----|--|
| | | | | | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 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 | | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(9)</small> | | | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(10)</small> | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % <small>(11)</small> | | | | | | |

* 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.

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

Désignation de l'entreprise : PERSO & CO Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %

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

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*-0 du CGI) ❶.

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

| Origine | Moins-values à 12,8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % | Solde des moins-values à 12,8 % |
|--|--------------------------|---|---------------------------------------|
| ❶ | ❷ | ❸ | ❹ |
| 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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

| Origine | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H |
|--|-----------------------|--|--|---|--|
| | À 19 %, ou 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| ❶ | ❷ | ❸ | ❹ | ❺ | ❻ |
| 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 | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotés imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

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

| | | | | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|---|---|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u> PERSO & CO </u> | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|---------------------------|-----------|--------------------------------|---|---|----------------------------------|-------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise: <u>PERSO & CO</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le: <u>01012023</u> et clos le: <u>31122023</u> | | | | | Données en nombre de mois | | | 1 | 2 | | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | | | | | | | YP | 16,00 |
| Dont apprentis | | | | | | | | | | YF | |
| Dont handicapés | | | | | | | | | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | | | | | | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | | | | | | | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | | | | | | | OA | 1 542 995 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | | | | | | | | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | | | | | | | OT | |
| TOTAL 1 | | | | | | | | | | OX | 1 542 995 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | | | OH | 418 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | | | | | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | | | | | | OF | |
| Variation positive des stocks | | | | | | | | | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | | | | | | | XT | |
| TOTAL 2 | | | | | | | | | | OM | 418 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | | | | | | | | | |
| Achats | | | | | | | | | | ON | 568 736 |
| Variation négative des stocks | | | | | | | | | | OQ | 908 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | | | | | | OR | 78 843 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | | | OW | 4 097 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | | | | | | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | | | OY | |
| TOTAL 3 | | | | | | | | | | OJ | 652 584 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | | | | | | | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | | | | | | | | | OG | 890 829 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | | | | | | | | | | SA | 890 829 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | | | | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | | | | | | | | | EV | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | | | GX | 1 542 995 | Effectifs au sens de la CVAE * | | | EY | 16,00 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | | | | | | | HX | |
| Période de référence | | | | | | | | | | GY | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 3 |
| Date de cessation | | | | | | | | | | HR | / / / / / / / / / / |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.



(1)

Néant *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 4 1 1 3 0 2 3 4 2 0 0 0 3 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PERSO & CO

ADRESSE (voie) 26 RUE DE PARIS

CODE POSTAL 92110 VILLE CLICHY

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

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique PERSONNAZ Prénom(s) JEAN FRANCOIS
Nom marital % de détention 99,80 Nb de parts ou actions 998
Naissance: Date 26/05/1959 N° Département Commune MAISONS LAFFITTE Pays FRANCE
Adresse : N° 119 Voie BOULEVARD SAINT GERMAIN
Code Postal 75006 Commune PARIS Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 41130234200034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PERSO & CO

ADRESSE (voie) 26 RUE DE PARIS

CODE POSTAL 92110 VILLE CLICHY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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



IMPOT SUR LES SOCIETES

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

| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|---|---|
| Désignation de la société : | Adresse du siège social : |
| PERSO & CO 26 RUE DE PARIS 92110 CLICHY | |
| SIRET 4 1 1 3 0 2 3 4 2 0 0 0 3 4 | MéI : |
| Adresse du principal établissement : | Ancienne adresse en cas de changement : |

| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | |
|---|-------|
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | |
| | SIRET |

| B ACTIVITÉ | |
|--------------------|--|
| Activités exercées | Services des traiteurs |
| | 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 |
| Bénéfice imposable à 15 % | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % |
| 2. Plus-values | |
| PV à long terme imposables à 15 % | PV à long terme imposables à 19 % |
| Autres PV imposables à 19 % | PV à long terme imposables à 0 % |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | Autres dispositifs |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexes | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexes-0 A |
| Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies) | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies |
| | Société d'investissement immobilier cotée |
| | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % |

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

| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | |

| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|--|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 % | |

| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|---|--|
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % | |

| G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD) | |
|---|--------------------------------|
| 1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre | |
| 2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | Nom/Adresse N° |
| 3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | Nom/Adresse N° |
| 4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays | Nom État de résidence N° |

| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | |
|---|--|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI <input type="checkbox"/> NON <input checked="" type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE GENERATION EXPERT |

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

| | |
|---|---|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
| FIDEXIL 13 AVENUE ANATOLE FRANCE 92110 CLICHY Tél: 0176243411 | |
| OGA/OMGA | Identité du déclarant: |
| Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) | Date: 14052024 Lieu: CLICHY |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | Qualité et nom du signataire: Gérant JEAN-FRANCOIS PERSONNA |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné | Signature : |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | |
| Prestataire : | |

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

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice
A- Règles de droit commun

| | | |
|--|-------|--|
| Charges financières nettes de l'exercice | a | |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | (c-1) | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1) | (c-2) | |
| B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé | | |
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en % | d | |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e | |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1) | f | |
| C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation | | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres | h | |

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

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

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2024)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

| |
|--|
| PERSO & CO 26 RUE DE PARIS 92110 CLICHY |
| 41130234200034 |
| 5621Z |

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

| | | |
|---|---|--------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 10 340 |
| b | Dont plus-value nette à court terme | |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | 10 340 |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

II . Bénéfices soumis au taux réduit

| | | |
|--------------------|--|--------|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12 | 42 500 |
| h | Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| Total lignes h à k | | |

l **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)

PERSO & CO

Société à Responsabilité Limitée

au capital de 15.000 Euros

Siège social : 26 rue de Paris - 92110 CLICHY

R.C.S Nanterre 411.302.342

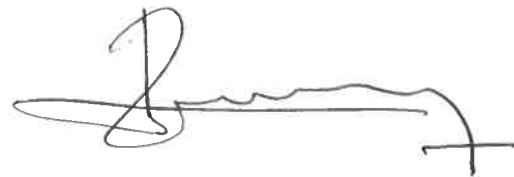
**Extrait du procès-verbal des
délibérations de l'assemblée générale ordinaire
en date du 28 juin 2024**

Deuxième résolution

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font apparaître un bénéfice de 7 893 Euros, et propose d'affecter ce résultat au poste report à nouveau.

Le poste report à nouveau qui s'élevait à - 85 995 Euros s'élèvera, compte tenu de cette affectation, à la somme de - 78.102 Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Extrait certifié conforme à l'original par
le Gérant
Monsieur Jean-François Personnaz.