RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

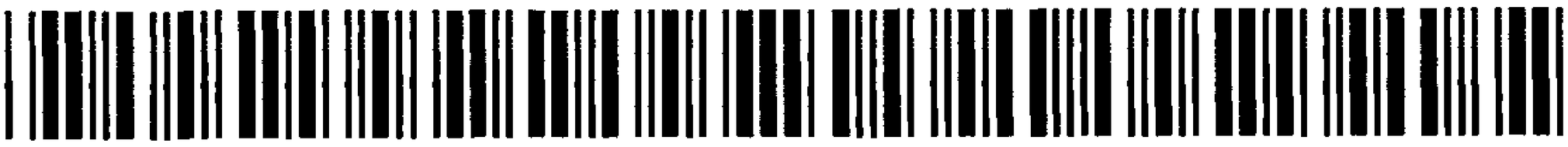
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 04610
Numéro SIREN : 520 370 487
Nom ou dénomination : PROREVE

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2017 sous le numéro de dépôt 27516



20170275162016

DATE DEPOT : 26/04/2017

N° DE DEPOT : 27516

N° GESTION : 2010B04610

N° SIREN : 520370487

DENOMINATION : PROREVE

ADRESSE : 67 rue Saint Jacques 75005 Paris

MILLESIME : 2016

**PROREVE**
SAS au capital de 20 000 €
Siège social : 67 rue Saint-Jacques
75005 PARIS

520 370 487 RCS PARIS
---***---

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

26 AVR. 2017

Sous le N° : 27516

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 12 132 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....12 132 €

- En totalité au compte « Report à nouveau ».
  dont le montant passe ainsi de 163 539 € à 175 671 €.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents est le suivant :

Exercice clos le 30 septembre 2015 :
Néant.

Exercice clos le 30 septembre 2014 :
Néant.

Exercice clos le 30 septembre 2013 :
Néant.

*
* *

Cette décision est adoptée.

---

**Décision de l'Associée Unique du 30 mars 2017**

**Certifié conforme**
**La Présidente**
La SAS GROUPE PROREVE,
Représentée par M. Jean-François PAPAIL,
Es qualité de Président

Certifié conforme

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 67 rue Saint-jacques 75005 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 0 3 7 0 4 8 7 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2016

| | | | 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 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ 3 682 | AK 3 682 | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | |
| | | Constructions | AP | AQ | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT 2 179 | AU 1 720 | 458 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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 126 | BI | 126 |
| | | TOTAL (II) | BJ 5 987 | BK 5 402 | 584 |
| 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 987 | BU | 987 |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV 13 474 | BW | 13 474 |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX 40 983 | BY | 40 983 |
| | | Autres créances (3) | BZ 206 999 | CA | 206 999 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD 20 000 | CE | 20 000 |
| | | Disponibilités | CF 19 396 | CG | 19 396 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH 10 840 | CI | 10 840 |
| | | TOTAL (III) | CJ 312 682 | CK | 312 682 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO 318 669 | 1A 5 402 | 313 267 |

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 CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2016**

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Néant ☐ *

| | | | | Exercice N |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000) | | DA | 20 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | DD | 2 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | | DG | |
| | Report à nouveau | | DH | 163 539 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | DI | 12 132 |
| | Subventions d'investissement | | DJ | |
| | Provisions réglementées * | | DK | |
| | **TOTAL (I)** | | DL | 197 672 |
| 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 | 1 520 |
| | **TOTAL (III)** | | DR | 1 520 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | | DV | 451 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 18 759 |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 4 871 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | |
| | Autres dettes | | EA | 32 376 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB | 57 615 |
| | **TOTAL (IV)** | | EC | 114 074 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | | EE | 313 267 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | 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 | 114 074 |
| (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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2052 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 1 091 965 | FH | | FI | 1 091 965 | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 1 091 965 | FK | | FL | 1 091 965 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 5 398 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 875 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 1 098 238 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 10 151 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | 1 587 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FY | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 067 206 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 709 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — – dotations aux amortissements* | | | | | GA | 492 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — – dotations aux provisions* | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 6 567 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 086 713 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 11 525 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | | |
| opérations en commun | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 5 146 | |
| PRODUITS FINANCIERS | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| PRODUITS FINANCIERS | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 5 146 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| CHARGES FINANCIERES | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 578 | |
| CHARGES FINANCIERES | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| CHARGES FINANCIERES | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| CHARGES FINANCIERES | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 578 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 4 567 | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 16 093 | |

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

Cegid Group

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Néant ☐ *

| | | | 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 | 26 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | . |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 1 520 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 1 546 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | ( 1 546) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 2 414 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 1 103 384 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 091 251 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 12 132 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de location immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (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 | 4 346 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 578 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | 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 : facultatives A6 ____ obligatoires A9 ____ | | |

(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 | Produits exceptionnels |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 26 | |
| Provisions pour risques et charges | 1 520 | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

Cegid Group

# OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous [X]

| Désignation | Montants |
|---|---|
| DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
| Pénalités sur marchés | |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 26 |
| Dons, libéralités | |
| Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice | |
| Subventions accordées | |
| Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices) | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | |
| Autres charges | |
| Amortissements des immobilisations | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | 1 520 |
| Provisions pour dépréciation | |
| TOTAL | 1 546 |
| DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes | |
| Libéralités perçues | |
| Rentrées sur créances amorties | |
| Subventions d'équilibre | |
| Dégrévement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | |
| Subventions d'investissement virées au résultat | |
| Autres produits | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| Transfert de charges | |
| TOTAL | |

Cegid Group

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | CZ | | D8 | D9 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | KD | 3 682 | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| | Constructions — Sur sol propre | Dont Composants L9 | KJ | | KK | KL |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | Dont Composants MI | KM | | KN | KO |
| | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants M2 | KP | | KQ | KR |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants M3 | KS | | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 2 179 | LC | LD |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| | TOTAL III | | LN | 2 179 | LO | LP |
| 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 | 626 | 1U | 1V |
| | TOTAL IV | | LQ | 626 | LR | LS |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 6 487 | ØH | ØJ |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | IN | | CØ | DØ | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | IO | | LV | LW 3 682 | IX |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF |
| | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | MH | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN | MØ |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | MQ | MR |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 2 179 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | NA | NB |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | NF |
| | TOTAL III | | IY | | NG | NH 2 179 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| | Autres participations | | IO | | ØX | ØY | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E 500 | 2F 126 | 2G |
| | TOTAL IV | | I3 | | NJ 500 | NK 126 | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK 500 | ØL 5 987 | ØM |

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

Cegid Group

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2016
DGFiP N° 2054 *bis*

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

Exercice N clos le : 30/09/2016

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 : SAS PROREVE

Néant [X] *

## CADRE A

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

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

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

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

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

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

## CADRE B
## DÉFICITS 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 n° 2032

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2016**

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — 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 développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | 3 682 | PF | | PG | | PH | 3 682 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, 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 | 1 228 | QM | 492 | QN | | QO | 1 720 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 1 228 | QV | 492 | QW | | QX | 1 720 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 4 910 | ØP | 492 | ØQ | | ØR | 5 402 |

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

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| 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 | |
| | Ins. 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 III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | | 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 | |

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

Cegid Group

7

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE

Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| Provisions pour risques et charges | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| | 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 | 1 520 | 5D | | 5E | 1 520 |
| | 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 | 1 520 | TW | | TX | 1 520 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | – titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | – titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | – autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 5 398 | 6U | | 6V | 5 398 | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | 5 398 | TV | | TZ | 5 398 | UA | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | 7C | 5 398 | UB | 1 520 | UC | 5 398 | UD | 1 520 |
| Dont dotations et reprises | – d'exploitation | | | UE | | UF | 5 398 | | |
| | – financières | | | UG | | UH | | | |
| | – exceptionnelles | | | UJ | 1 520 | 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.

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

Cegid Group

(ligne 1 à 1)

# PROVISIONS POUR IMPÔTS

| Libellé | Début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Risque fiiscal | | 1 520 | | 1 520 |

# AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

| Libellé | Début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant ☐ *

| 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 | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 126 | UV | | UW | 126 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 40 983 | | 40 983 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 34 924 | | 34 924 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 172 075 | | 172 075 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 10 840 | | 10 840 | | |
| | TOTAUX | VT | 258 948 | VU | 258 822 | VV | 126 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Montant des | – Prêts accordés en cours d'exercice | VD |
| | | – Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF |

| CADRE B — 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 | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 18 759 | 18 759 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 2 414 | 2 414 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 1 598 | 1 598 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 859 | 859 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 451 | 451 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 32 376 | 32 376 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 57 615 | 57 615 | | |
| TOTAUX | | VY | 114 074 | VZ 114 074 | | |

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

Cegid Group

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

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2016

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 30/09/2016

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | WA | 12 132 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | de l'exploitant ou des associés | | | | | | WB | |
| | | de son conjoint | | | moins part déductible* | | à réintégrer : | WC | |
| | 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 | | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | 1 520 | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | | XW | 1 546 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 26 | Charges financières (art. 212 bis) * | XZ | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | I7 | 2 414 |
| 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 au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises 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 | | | | | | WN | |
| | | – Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | |
| | 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 | | WQ | |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | YI | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | | TOTAL I | WR | 16 093 |

## 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 % (16 % 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 | |
| | 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | | XA | |
| 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* — Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | L5 | | XF |
| | Pôle de compétitivité (44 *undecies*) | L6 | | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | | |
| | Zone franche urbaine (44 octies, octies A) | OV | | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | 1F | | Zone franche d'activité (44 *quaterdecies*) | XC | | |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | | PC | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle pour investissement | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | XG | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | | TOTAL II | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 16 093 |
| | 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 | 16 093 |
| | | XO | |

Cegid Group

# (10) DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Néant ☐*

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4–K5) | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XD) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

## 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° bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | |

## 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° bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| **Provisions pour risques et charges *** | | | | |
| PROVISION IS CONTRÔLE FISCAL | 8X | 1 520 | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| ORGANIC | 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 | 1 520 | YO | |
| | 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 | | |

| | | |
|---|---|---|
| **ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113–1 et L3211–1 du code des Transports)** (case à cocher) | XU | ☐ |

* 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.

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2058-C 2016**

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

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — Néant ☐ *

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | 156 058 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 7 481 | | Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| | Prélèvements sur les réserves | 0E | | | Dividendes | ZE | |
| | | | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | | Report à nouveau | ZG | 163 539 |
| | **TOTAL I** | 0F | 163 539 | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 163 539 |

**DISTRIBUTIONS (Article 235*ter* ZCA)**

| | | |
|---|---|---|
| Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 *ter* ZCA au titre de l'exercice | XV | |

**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 EXTERNES | – Sous-traitance | | | YT | 823 044 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | 1 662 | XQ | 2 831 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 210 406 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | | ST | 30 924 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 1 067 206 |
| DÉTAILS DES POSTES IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | YW | 709 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | | 9Z | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | 709 |
| T.V.A. | – Montant de la T.V.A. collectée | | | YY | 114 355 |
| | – 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 | 143 587 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) * | | | 0B | |
| | – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | 0S | |
| | – Effectif moyen du personnel * (*dont* : apprentis : handicapés) : | | | YP | |
| | – Effectif affecté à l'activité artisanale | | | RL | |
| | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | 2.09 % |
| | – Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | ZR | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 : 0 |

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

(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).

Cegid Group

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP **N° 2059-A 2016**

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I. Immobilisations*

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I. Immobilisations*

| | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* : Court terme ⑨ | Long terme ⑩ : 19 % | 15 % ou 16 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | + | | | |
| 17 | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | |
| 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 ) ⑨** | | | | |
| | **CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑩** | | | | |
| | **CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪** | | | | |
| | | **(A)** | **(B) (ventilation par taux)** | | **(C)** |

* 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.

Cegid Group

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

DGFiP N° 2059-B 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant [X] *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

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

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

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

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

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

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

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

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

Cegid Group

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** DGFiP N° 2059-C 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant [X] *

| | | |
|---|---|---|
| ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés<br>❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu | Rappel de la plus ou moins–value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷. | |
| | Gains nets retirés de la cession de titres 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 ① | | Moins-values à 16 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③ | Solde des moins-values à 16 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins–values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine ① | | Moins-values À 19 %, 16,5 %(1) ou à 15 % ② | Moins-values À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*–0 du CGI) ③ | Moins-values À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*–0 *bis* du CGI) ④ | Imputations sur les plus-values à long terme : À 15 % Ou À 16,5 %(1) ⑤ | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥ | Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ②+③+④-⑤-⑥ ⑦ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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 cotées 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

Cegid Group

15

# RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
# RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2016

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE

Néant [X] *

## 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 | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 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* (5e,6e,7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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.

Cegid Group

16

# DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

DGFiP N° 2059-E 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROREVE — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/10/2015 et clos le : 30/09/2016 Durée en nombre de mois : 12

| | | |
|---|---|---|
| **I Production de l'entreprise** | | |
| Ventes de marchandises | OA | |
| Production vendue – Biens | OB | |
| Production vendue – Services | OC | 1 091 965 |
| Production stockée | OD | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial | OF | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 875 |
| Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 1 | OM | 1 092 840 |
| **II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)** | | |
| Achats de marchandises (droits de douane compris) | ON | 10 151 |
| Variation de stocks (marchandises) | OO | 1 587 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | OP | |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | OQ | |
| Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances | OR | 1 064 375 |
| 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 | 1 169 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 6 567 |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OY | |
| Taxes sur le C.A.autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P. | OZ | |
| Fraction des dotations aux amortissements 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 | O9 | |
| TOTAL 2 | OJ | 1 083 849 |
| **III Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2 | OG | 8 990 |
| **IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur le 1329) | SA | 8 990 |

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n° 1330-CVAE), alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE.

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 1 091 965 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Période de référence | GY | 0 | 1 | / | 1 | 0 | / | 2 | 0 | 1 | 5 | GZ | 3 | 0 | / | 0 | 9 | / | 2 | 0 | 1 | 6 |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | HR | | | | | | | | | | |

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

DGFiP **N° 2059-F 2016**

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

N° SIRET 5 2 0 3 7 0 4 8 7 0 0 0 2 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS PROREVE

ADRESSE (voie) 67 rue Saint jacques

CODE POSTAL 75005 VILLE PARIS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 2 000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |

**I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique SAS Dénomination GROUPE PROREVE

N° SIREN (si société établie en France) 798650172 % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 2 000

Adresse : N° 84 Voie avenue de la République

Code Postal 75011 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

**II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) Nom 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

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

Cegid Group

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

**DGFiP N° 2059-G 2016**

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

N° de dépôt

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

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

N° SIRET 5 2 0 3 7 0 4 8 7 0 0 0 2 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS PROREVE

ADRESSE (voie) 67 rue Saint jacques

CODE POSTAL 75005 VILLE PARIS

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

(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 n° 2032

Cegid Group

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

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Direction Générale des Finances Publiques
**N° 2067**
( 2016 )

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

**ANNÉE ____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise SAS PROREVE — du 01/10/2015

Adresse 67 rue Saint jacques 75005 PARIS — au 30/09/2016

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

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

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

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 49 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 6 505 |
| Total | 6 554 |

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

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| – de l'exercice 2016.. (total col. 9 + total col. 10) ❿ | 6 554 | – de l'exercice 2016.. ❿ | 16 093 |
| – de l'exercice précédent ❿ | 9 243 | – de l'exercice précédent ❿ | 6 928 |

Nom et qualité du signataire
SAS GROUPE PROREVE
Président

À PARIS, le 30/12/2016

Signature,

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

Cegid Group

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2067 -BIS-SD**

Article 2038A du CGI

# RELEVE DES FRAIS DEDUCTIBLES LIES A DES ETATS ET TERRITOIRES NON COOPERATIFS

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Nom de l'établissement** | SAS PROREVE | | |
| **N°d'identification (SIRET)** | 52037048700024 | **Exercice social** | |
| **Total des dépenses visées à l'article 238A du CGI (1)** | | | |

## Intérêts, arrérages, autres produits des obligations, créances, dépôts et cautionnements et autres produits analogues

| | Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| | | | **TOTAL (2)** | | |

## Redevances de cession ou concession de licences d'exploitation, de brevets d'invention, de marques de fabrique, procédés ou formule de fabrication et autres droits analogues

| | Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| | | | **TOTAL (3)** | | |

## Rémunérations de services, payées ou dues

| | Typologie de la dépense | Pays de situation du bénéficiaire | Description détaillée de la dépense | Montant de la dépense | Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| | | | **TOTAL (4)** | | |

**Total des dépenses devant être réintégrées au tableau 2058-A ou 2033-B (1) = [(2)+(3)+(4)]**

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

Cegid Group

Formulaire obligatoire

(art. 223 du Code général des impôts)

Direction Générale des Finances Publiques

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD**
**2016**

Timbre à date du service

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/10/2015 | et clos le | 30/09/2016 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal | X |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) | | | | Si PME innovantes | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siége social : |
|---|---|
| SAS PROREVE | |
| SIRET 5 2 0 3 7 0 4 8 7 0 0 0 2 4 | |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| 67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | |

## REGIME 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 ACTIVITE

Activités exercées : Organisation de foires, salons professionnels et congrès — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable à 33,1/3 % | 0 | Bénéfice imposable à 15 % | 16 093 | Déficit | 0 |

**2 Plus–values**

PV à longterme imposables à 15 % :

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % :

PV à long terme imposables à 19% :

Autres PV imposables à 19% :

PV à long teme imposables à 0% :

PV exonérées art. 238 *quindecies* :

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* :

Jeunes entreprises innovantes :

Zones franches urbaines :

Pôle de compétitivité :

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* :

Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* :

Autres dispositifs :

Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* :

Sociétés d'investissements immobiliers cotées :

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas) :

Plus–values exonérées relevant du taux à 15 % :

**4 Option pour le crédit d'impôt outre–mer :**

Dans le secteur productif, art. 244 quater W :

Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X :

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

| | |
|---|---|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre–Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | |

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

| | |
|---|---|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5% | |

**Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 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 code général des impôt. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.Impots.gouv.fr.**
**Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032–NOT" ou "2033–NOT".**

Viseur conventionné :

Visa : CGA :

*Nom, adresse, téléphone, Télécopie*

– du professionnel de l'expertise comptable : SA RGA
13 rue Auber 75009 PARIS *Tél :* 01 44 51 51 44

– du conseil : *Tél :*

– de l'association agréée : *Tél :*

– N° d'agrément de l'AA :

Cegid Group

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2016

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

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

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

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) :<br>– SARL – tous les associés ;<br>– SCA – associés gérants ;<br>– SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;<br>– SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants. | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, rembourse-ments forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | | | | |
| | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

### H DIVERS

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

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

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

| RÉMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés[a] | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages[b] | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

Cegid Group

# REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

**Au titre de l'année N**

| | | |
|---|---|---|
| Désignation, adresse et n° siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé | Néant | X |
| Société bénéficiant du régime fiscal des groupes | | PME au sens communautaire X |

**1 – REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE**

| Crédit d'impôt | Montant |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |

| | |
|---|---|
| Réduction d'impôt en faveur du mécenat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siége est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | |

**Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)**

| | |
|---|---|
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt | |
| Dont préfinancement | |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141–30 du code du travail | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | |

**II CREDITS D' IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE**

| Crédit d'impôt | Montant |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |

**PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts )**

**III – CAS PARTICULIERS**

| | Crédit d'impôt | Montant |
|---|---|---|
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N | | |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois | | |

Cegid Group

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2069-A-SD**
**Dépenses engagées au titre de 2015**

# CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE

**Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD et 2069-A-2-SD peuvent être télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télédéclaration, veuillez consulter le portail fiscal www.impots.gouv.fr, rubrique « Professionnels ». Dans ces conditions, il n'est plus nécessaire d'adresser une copie au Ministère de la Recherche, les données lui étant directement transmises.**

| Désignation, adresse, siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé | |
|---|---|
| Adresse du principal établissement<br>67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | Ancienne adresse en cas de changement |

| Exercice ouvert le | 01/10/2015 | et clos le | 30/09/2016 | |
|---|---|---|---|---|
| Activités | | Code NACE | SIREN | |

| | | |
|---|---|---|
| • Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (Article 223 A du CGI)* | CX | ☐ |
| N° SIREN de la société mère | | |
| Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée, | | |
| Montant du crédit d'impôt du groupe<br>*(à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille)* | DX | |

| | | |
|---|---|---|
| Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2015 * | AZ | ☐ |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| • Entreprises nouvelles créées en 2015 * | BZ | ☐ | *Préciser la date de début d'activité (cf notice)* | | | | | |
| • PME au sens communautaire* | KZ | ☐ | *Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice)* | | | | | |
| • Chiffre d'affaires HT | DZ | 1 091 965 | | | | | | |
| • Nombre de salariés | CZ | | • Nombre de chercheurs et techniciens | EZ | | | | |
| • Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS* | IZ | ☐ | • Nombre de "jeunes docteurs" | FZ | | • Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 *sexies* A du CGI)* | GZ | ☐ |

**Cocher la case correspondante*

| I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT | | ANNÉE CIVILE 2015 |
|---|---|---|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche | 1 | |
| Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées | 2 | |
| Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche *(sauf dépenses lignes 4 et 5)* | 3 | |
| Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche | 4 | |
| Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs *(à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)* | 5 | |
| Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) :<br>(ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 50 %)]+ ligne 5 | 6 | |
| **Montant total des dépenses de fonctionnement :**<br>*(ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)* | 7 | |

[1] Le crédit d'impôt est calculé par référence aux dépenses exposées au cours de l'année civile. En cas de clôture d'exercice en cours d'année, le montant du crédit d'impôt est calculé en prenant en compte les dépenses éligibles exposées au titre de l'année d'ouverture de l'exercice.



Cegid Group

| | | |
|---|---|---|
| Prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) | 8 | |
| Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) | 9 | |
| Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV) | 10 | |
| Dépenses liées à la normalisation *(à indiquer pour la moitié de leur mantant cf. notice)* | 11 | |
| Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 € | 12 | |
| Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 € | 13 | |
| **Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise** *(ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)* | 14 | |

| **DÉPENSES DE SOUS – TRAITANCE** *(joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069–A–2–SD)* | **ANNÉE CIVILE 2015** | |
|---|---|---|
| *ORGANISMES PUBLICS* | | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées ou à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées ou à des centres techniques exerçant des missions d'intérêt général, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux[2] **avec un lien de dépendance :** en France : | 15a | |
| à l'étranger[2] : | 15b | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées ou à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées ou à des centres techniques exerçant des missions d'intérêt général, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux[1] **sans lien de dépendance :** *(indiquer le double du montant)* en France : | 16a | |
| à l'étranger[2] : | 16b | |
| **Total des opérations confiées aux organismes de recherche publics** mentionnés aux lignes 15a à 16b : *(ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)* | 17 | |
| *ORGANISMES PRIVÉS* | | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **avec un lien de dépendance** en France : | 18a | |
| à l'étranger[3] : | 18b | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **sans lien de dépendance** en France : | 19a | |
| à l'étranger[2] : | 19b | |
| **Total des opérations confiées à des organismes de recherche privés** ou experts scientifiques ou techniques agréés : *(ligne 18a + ligne 18b + ligne 19a + ligne 19b)* | 20 | |
| **Plafonnement des opérations de sous–traitance confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés** *Si ligne 20 inférieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le montant indiqué ligne 20* *Si ligne 20 supérieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le résultat du calcul précité* | 21 | |
| *TOTAL DES DÉPENSES DE SOUS–TRAITANCE* | | |
| **Total des opérations de sous–traitance :** *(ligne 17 + ligne 21)* | 22 | |
| **Plafonnement des opérations de sous–traitance confiées à des organismes avec un lien de dépendance :** *Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b (dans la limite du montant figurant ligne 22) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant en ligne 23* *Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € en ligne 23* *Pour la somme des lignes 18a et 18b, son montant ne doit pas excéder la limite du montant figurant ligne 21)* | 23 | |

[2] Associations ayant pour fondateur et membre un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master ; sociétés de capitaux dont le capital ou les droits de vote sont détenus pour plus de 50 % par un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master. Se reporter à la notice pour connaître l'ensemble des conditions d'éligibilité.

[3] Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l'Union Européenne ou de l'Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

Cegid Group

| | | |
|---|---|---|
| **Montant plafonné des opérations de sous–traitance confiées à des organismes sans lien de dépendance**<br>*(ligne 16a + ligne 16b + ligne 19a + ligne 19b à prendre en compte dans la limite du montant suivant : (ligne 22 – ligne 23))* | 24 | |
| **Plafonnement général des dépenses de sous–traitance**<br>*– Sont complétées les seules lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b (lignes 19a,b et 16a,b non complétées) : reporter 2 000 000 € ligne 25*<br>*– Sont complétées (les lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a ou 19b)(lignes 16a,b non complétées) : reporter 10 000 000 € ligne 25*<br>*– Sont complétées les lignes [(15a + 15b + 18a + 18b) + (lignes 19a + 19b)] + (lignes 16a + 16b) : reporter [10 000 000 € + (ligne 16a + ligne 16b dans la limite de 2 000 000 € )] ligne 25* | 25 | |
| **Montant total des dépenses de sous–traitance après plafonnements**<br>*Si la somme des lignes 23 et 24 n'excède pas la ligne 25 : reporter cette somme à la ligne 26*<br>*Si la somme des lignes 23 et 24 est supérieure à ligne 25 : reporter le montant indiqué ligne 25 à la ligne 26* | 26 | |

| **MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE** | | **ANNÉE CIVILE 2015** |
|---|---|---|
| Montant des dépenses de recherche*(ligne 14+ ligne 26)* | 27 | |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non [4] | 28a | |
| Pour les sous–traitants, le montant des sommes encaissées au titre des opérations de recherche qui leur ont été confiées | 28b | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt[5] | 29 | |
| Montant des remboursements de subventions publiques[6] | 30 | |
| **Montant net total des dépenses de recherche** *(ligne 27 – ligne 28a – ligne 28b – ligne 29+ ligne 30)* | 31 | |

| **II – DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT** | | **ANNÉE CIVILE 2015** |
|---|---|---|
| Frais de collection | 32 | |
| Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000€ | 33 | |
| Total des dépenses de collection *(ligne 32 + ligne 33)* | 34 | |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non [4] | 35 | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt[5] | 36 | |
| Montant des remboursements de subventions publiques[6] | 37 | |
| **Montant net total des dépenses de collection** *(ligne 34 – ligne 35 – ligne 36 + ligne 37)* | 38 | |

| | | |
|---|---|---|
| **MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION**<br>*(ligne 31 + ligne 38)* | 39 | |

**III – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION**

**A. LORSQUE LES DÉPENSES PORTÉES LIGNE 39 N'EXCÈDENT PAS 100 000 000 €**

| **DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE** | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de recherche *(report de la ligne 31)* | 40 | |
| Montant du crédit d'impôt *(ligne 40 x 30 %)* [7] | 41 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 86a)* | 42 | |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche *(ligne 41 + ligne 42)* | 43 | |

[4] Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI. (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

[5] Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000€ hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf notice).

[6] Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

[7] Ce taux est de 50% pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre–mer.

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de collection *(report de la ligne 38)* | 44 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement *(ligne 44 x 30 %)* [7] | 45 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 86b)* | 46 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement des aides *(ligne 45 + ligne 46)* | 47 | |
| Montant des aides de *minimis* accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (CE) n° 1998/2006 de la Commission du 15 décembre 2006 | 48 | |
| Montant cumulé *(ligne 47 + ligne 48)* | 49 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>*Si le montant ligne 48 est égal à 200 000 €, reporter zéra ligne 50*<br>*Si le montant ligne 49 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 50 le montant déterminé ligne 47*<br>*Si le montant ligne 49 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 50 est égal à (200 000 € – montant ligne 48)* | 50 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection** *(ligne 43 + ligne 50)* | 51 | |

**B. LORSQUE LES DÉPENSES PORTÉES LIGNE 39 SONT SUPÉRIEURES À 100 000 000 €**

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de recherche limité à 100 000 000 € *(montant indiqué ligne 31 dans la limite de 100 000 000 €)* | 52 | |
| Montant du crédit d'impôt relatif aux dépenses de recherche (ligne 52 x 30 %) | 53 | |
| Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à 100 000 000 € *(ligne 31 – 100 000 000 €)* | 54 | |
| Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à 100 000 000 € *(ligne 54 x 5%)* | 55 | |
| Montant total du crédit d'impôt *(ligne 53 + ligne 55)* | 56 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 86a)* | 57 | |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche *(ligne 56 + ligne 57)* | 58 | |

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de collection *(report du montant porté ligne 38)* | 59 | |
| Plafond disponible *(100 000 000 € – ligne 52)* | 60 | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise *[(Dépenses portées ligne 59 dans la limite de la ligne 60) x 30 %]* [7] | 61 | |
| Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 59 – ligne 60)>0] le crédit d'impôt est égal à [(ligne 59 – ligne 60) x 5 %] | 62 | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement *(ligne 61 + ligne 62)* | 63 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 86b)* | 64 | |
| Montant du crédit d'impôt avant plafonnement des aides *(ligne 63 + ligne 64)* | 65 | |
| Montant des aides de *minimis* accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (CE) n° 1998/2006 de la Commission du 15 décembre 2006 | 66 | |
| Montant cumulé *(ligne 65 + ligne 66)* | 67 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>*Si le montant ligne 66 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 68*<br>*Si le montant ligne 67 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 68 le montant déterminé ligne 65*<br>*Si le montant ligne 67 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 68 est égal à (200 000 € – montant ligne 66)* | 68 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 58 + ligne 68)** | 69 | |

Cegid Group

## IV - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION ENGAGÉES PAR LES PME AU SENS COMMUNAUTAIRE

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT | | ANNÉE CIVILE 2015 |
|---|---|---|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits | 70 | |
| Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits | 71 | |
| Autres dépenses de fonctionnement *[(ligne 70 x 75 %) + (ligne 71 x 50 %)]* | 72 | |
| Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale, frais de dépôt de dessins et modèles | 73 | |
| Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale, dessins et modèles | 74 | |
| Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés | 75 | |
| Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise *(ligne 70 + ligne 71 + ligne 72 + ligne 73 + ligne 74 + ligne 75)* | 76 | |
| Total des dépenses d'innovation après plafonnement *(ligne 76 dans la limite de 400 000 €)* | 77 | |
| Montant encaissé des subventions publiques remboursables ou non [8] | 78 | |
| Pour les sous–traitants, montant des sommes au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiées | 79 | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt[9] | 80 | |
| Montant des remboursements de subventions publiques [10] | 81 | |
| Montant total du crédit d'impôt *(ligne 77 – ligne 78 – ligne 79 – ligne 80 + ligne 81) x 20 %*[11] | 82 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 86c)* | 83 | |
| Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation *(ligne 82 + ligne 83)* | 84 | |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation** *(ligne 51 ou 69 + ligne 84)* | 85 | |

## V - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Pour dépenses de recherche | | Pour dépenses de collection | | Pour dépenses d'innovation | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | 86a | | 86b | | 86c | |

## VI - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

| Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Pour dépenses de recherche | | Pour dépenses de collection | | Pour dépenses d'innovation | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | 87a | | 87b | | 87c | |

[8] Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI. (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

[9] Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

[10] Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

[11] Ce taux est de 40% pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer.

Cegid Group

## VII - UTILISATION DE LA CRÉANCE[12]

**VII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

| | | |
|---|---|---|
| **CAS GÉNÉRAL** | | |
| Montant du crédit d'impôt *(report de la ligne 85)* | 88 | |
| Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés *(pour les entreprises à l'IS)* | 89 | |
| Montant restant à imputer les 3 années suivantes *(ligne 88 – ligne 89)* | 90 | |
| **CAS PARTICULIERS (ENTREPRISES NOUVELLES, JEUNES ENTREPRISES INNOVANTES, PME AU SENS COMMUNAUTAIRE, LES ENTREPRISES FAISANT L'OBJET D'UNE PROCÉDURE DE CONCILIATION OU DE SAUVEGARDE, DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE OU DE LIQUIDATION JUDICIAIRE ; CF. NOTICE)** | | |
| Montant du crédit d'impôt *(report de la ligne 85)* | 91 | |
| Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés *(pour les entreprises à l'IS)* | 92 | |
| Montant dont la restitution est demandée *(ligne 91 – ligne 92)* | 93 | |
| **MOBILISATION DE LA CRÉANCE AUPRÈS D'UN ÉTABLISSEMENT DE CRÉDIT** | | |
| Montant des créances dont la mobilisation est demandée | 94 | |

**VII–2. Entreprises à l'impôt sur le revenu :** reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 85 sur la déclaration de résultats et sur la déclaration de revenus n° 2042 C.

Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit

| | | |
|---|---|---|
| Montant des créances dont la mobilisation est demandée | 95 | |

Les demandes de remboursement immédiat ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

[12] S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société mère joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration au relevé de solde 2572 relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n°2058-CG.

Legild Group

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2069-A-2-SD**

**Dépenses engagées au titre de 2015**

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

# CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE - ETAT ANNEXE

| Désignation, adresse, siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Adresse du principal établissement<br>67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | | | | Ancienne adresse en cas de changement | |
| Exercice ouvert le | 01/10/2015 | | et clos le | 30/09/2016 | |
| Activités | | Code NACE | | SIREN | |

<u>Remplir le tableau ci-dessous en indiquant, opérateur par opérateur (organisme de recherche public ou privé auquel la société a confié des opérations de recherche), les informations suivantes :</u>
<u>(* : Cochez la case correspondante).</u>

| LISTE DES OPERATEURS | | | DISPOSITIF* | | SOUS-TRAITANCE |
|---|---|---|---|---|---|
| SIREN | Dénomination | Adresse | CIR | CII | Montant des dépenses de sous-traitance confiées à l'organisme |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Cegid Group

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2069-FA-SD
( 2016 )

# CREDIT IMPOT FAMILLE

(Article 244 quarter F du code général des impôts)

| Année civile | 2 | 0 | 1 | 6 |
|---|---|---|---|---|

**Exercice du** 01/10/2015 **au** 30/09/2016

| | | |
|---|---|---|
| Dénomination de l'entreprise : | SAS PROREVE | N° SIREN : 520370487<br>Nature de l'activité exercée : Organisation de foires, salons p |
| Adresse : | 67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | |
| Nom et adresse du déclarant (pour les exploitants individuels) | | |

**SOCIÉTÉ BÉNÉFICIANT DU RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS (COCHER LA CASE)** ☐

| | |
|---|---|
| Dénomination de la société mère : | |
| Adresse : | |
| N° SIREN : | |

## I – DÉTERMINATION DES DEPENSES OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT[1]

| | | |
|---|---|---|
| Dépenses ayant pour objet de financer la création et le fonctionnement d'établissements mentionnés aux deux premiers alinéas de l'article L 2324–1 du code de la santé publique et assurant l'accueil d'enfants de moins de trois ans de leurs salariés | 1 | |
| Déduction des subventions publiques reçues à raison des dépenses ouvrant droit à crédit d'impôt[2] | 2 | |
| **Crédit d'impôt (ligne 1 – ligne 2) x 50 %** | 3 | |

| | | |
|---|---|---|
| Dépenses engagées au titre de l'aide financière de l'entreprise mentionnée aux articles L 7233–4 et L 7233–5 du code du travail | 4 | |
| Déduction des subventions publiques reçues à raison des dépenses ouvrant droit à crédit d'impôt[2] | 5 | |
| **Crédit d'impôt (ligne 4 – ligne 5) x 25 %** | 6 | |

## II – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT

| | | |
|---|---|---|
| Montant du crédit d'impôt (lignes 3 + 6) | 7 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 10)* | 8 | |
| **Montant total du crédit d'impôt plafonné à 500 000 €** ***(somme des lignes 7 + 8 dans la limite de 500 000 €)*** | 9 | |

[1] Porter les dépenses engagées au titre d'une année civile.

[2] Les subventions qui peuvent être directement rattachées à une dépense particulière doivent être déduites des bases de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de la dépense à laquelle elles sont rattachées. Les subventions qui ne peuvent pas être rattachées à une dépense particulière doivent être réparties entre chaque catégorie de dépenses éligibles au prorata de celles-ci.



Cegid Group

## III – PARTICIPATIONS DES SOCIÉTÉS DÉCLARANTES DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Montant total du crédit d'impôt dégagé** | 10 | |

## IV – UTILISATION DU CRÉDIT D'IMPÔT

**Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés:** reporter le montant du crédit d'impôt sur le relevé de solde n° 2572–SD et sur la déclaration n° 2069–RCI–SD.

**Répartition du crédit d'impôt famille entre les associés de la société de personnes (ou assimilée)[3]**

| Nom et adresse des associés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

**Les demandes de restitution du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr**

[3] Seuls les associés personnes morales ou associés personnes physiques participant à l'exploitation au sens du 1° bis du I de l'article 156 du CGI peuvent faire valoir leur part dans le crédit d'impôt. Le montant global déterminé est réparti entre tous les associés, mais seuls ceux cités ci–avant peuvent prétendre au bénéfice de ce crédit d'impôt. Dès lors, le total de la répartition entre les associés peut être différent du montant déterminé ligne 17.

[4] Pour plus d'informations, vous pouvez consulter la rubrique " Professionnels " du portail fiscal www.impots.gouv.fr.

Cegid Group

Formulaire obligatoire
Art 49 septies YO de l'annexe III au CGI

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2079-A**
**( 2016 )**

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE

**(Article 244 quater G du code général des impôts)**
**Au titre de l'année civile** 2015

# FICHE D'AIDE AU CALCUL

**Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt apprentissage.**

| Dénomination de l'entreprise SAS PROREVE | N° SIREN : 520370487 |
|---|---|
| Adresse 67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | |

**SOCIÉTÉ BÉNÉFICIANT DU RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS** (COCHER LA CASE) ☐

| Dénomination de la société mère | N° SIREN : |
|---|---|
| Adresse | |

**ENTREPRISE PORTANT LE LABEL « ENTREPRISE DU PATRIMOINE VIVANT »** (COCHER LA CASE) ☐

| | |
|---|---|
| – Date du dépôt de la demande d'octroi du label « entreprise du patrimoine vivant » : | |
| – Date d'octroi du label « entreprise du patrimoine vivant » : | |

## I – DÉTERMINATION DU NOMBRE D'APPRENTIS OU D'ÉLÉVES [1]

**Répartition du nombre d'apprentis en première année de leur cycle de formation et préparant un diplôme de niveau inférieur ou égal à BAC+2, employés depuis au moins 1 mois, en fonction du nombre de mois de présence dans l'année [2]**

| Nombre d'apprentis (1) | Nombre de mois de présence (2) | Total (col 1 x col 2) (3) |
|---|---|---|
| | 1 mois | |
| | 2 mois | |
| | 3 mois | |
| | 4 mois | |
| | 5 mois | |
| | 6 mois | |
| | 7 mois | |
| | 8 mois | |
| | 9 mois | |
| | 10 mois | |
| | 11 mois | |
| | 12 mois | |
| **Nombre annuel moyen d'apprentis** *(total colonne 3/12)* | 1 | |

**Répartition du nombre d'apprentis ayant un statut spécifique, en première année de leur cycle de formation et employés[3] depuis au au moins 1 mois en fonction du nombre de mois de présence dans l'année[4]**

| Nombre d'apprentis dont le statut spécifique ouvre droit à un crédit d'impôt majoré (4) | Nombre de mois de présence (5) | Total (col 4 x col 5) (6) |
|---|---|---|
| | 1 mois | |
| | 2 mois | |
| | 3 mois | |
| | 4 mois | |
| | 5 mois | |
| | 6 mois | |
| | 7 mois | |
| | 8 mois | |
| | 9 mois | |
| | 10 mois | |
| | 11 mois | |
| | 12 mois | |
| **Nombre annuel moyen d'apprentis ayant un statut spécifique** *(total colonne 6/12)* | 2 | |

[1] Cette condition s'apprécie au 31 décembre de l'année civile au titre de laquelle le crédit d'impôt est calculé
[2] Tout mois commencé est comptabilisé comme un mois entier.
[3] Relevé de cette catégorie : l'apprenti bénéficiant d'un accompagnement personnalisé (article L 5131-7 1° du code du travail) ou apprenti handicapé (article L 5213-2 du code du travail), l'apprenti employé par une entreprise portant le label "entreprise du patrimoine vivant " au sens de l'article 23 de la loi du 2 aout 2005 en faveur des petites et moyennes entreprises, l'apprenti ayant signé un contrat d'apprentissage à l'issue d'un contrat de volontariat pour l'insertion mentionné à l'article L 130-1 du code du service national.
[4] Tout mois commencé est comptabilisé comme un mois entier.

**II – DÉPENSES DE PERSONNEL AFFERENTES AUX APPRENTIS** *( ne mentionner que les rémunérations et charges sociales des apprentis)*

| | | |
|---|---|---|
| Rémunérations et accessoires | 3 | |
| Charges sociales correspondantes aux rémunérations et accessoires | 4 | |
| Subventions publiques | 5 | |
| **Total** *( ligne 3 + 4 – 5)* | 6 | |

**III – DÉTERMINATION DU MONTANT DU CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE**

| | | |
|---|---|---|
| Crédit d'impôt pour l'accueil des apprentis en première année préparant un diplôme de niveau inférieur ou égal à BAC+2 *(ligne 1x 1600 € )* | 7 | |
| Crédit d'impôt majoré pour l'accueil des apprentis en première année ayant un statut, une qualification ou un contrat spécifique *(ligne 2 x 2200 € )* | 8 | |
| Crédit d'impôt de l'entreprise *(total des lignes 7 et 8 dans la limite du montant indiqué ligne 6)* | 9 | |
| Quote part du crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou assimilées *( servir le tableau cadre IV.A)* | 10 | |
| **Montant total du crédit d'impôt** *(somme des lignes 9+10)* | 11 | |

**IV – PARTICIPATIONS DANS LES SOCIETES DE PERSONNES**

**A – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés n° SIRET (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'Impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **TOTAL** 12 | | |

**B – CADRE À SERVIR PAR LES ASSOCIES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS** [5]

| Nom et adresse des associés et n° SIRET (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **TOTAL** 13 | | |

**V – UTILISATION DU CRÉDIT D'IMPÔT**

**Entreprises individuelles :** le montant déterminé ligne 11 doit être reporté sur la déclaration n° 2069–RCI–SD et sur la déclaration n° 2042 C–PRO.

**Entreprises soumises à l'Impôt sur les sociétés :** le montant déterminé ligne 11 doit être reporté sur la déclaration n° 2069–RCI–SD et sur le relevé de solde n° 2572.

***Les demandes de restitution du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n° 2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.***

---

[5] Seuls les associés personnes morales ou associés personnes physiques participant à l'exploitation au sens du 1° bis du I de l'article 156 du CGI peuvent faire valoir leur part dans le crédit d'impôt. Le montant global déterminé est réparti entre tous les associés, mais seuls ceux cités ci-avant peuvent prétendre au bénéfice de ce crédit d'impôt. Dès lors, le total de la répartition entre les associés peut être différent du montant déterminé ligne 11.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2079-A1-SD
( 2016 )

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# CREDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DES ENTREPRISES AYANT CONCLU UN ACCORD D'INTERESSEMENT

*(Article 244 quater T du code général des impôts)*

**Au titre de l'exercice ouvert le** 01/10/2015 **et clos le** 30/09/2016

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dénomination de l'entreprise | SAS PROREVE | N° SIREN | 520370487 |
| Adresse | 67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | | |
| Nom et adresse personnelle de l'exploitant[1] | | | |
| Nature de l'activité de l'entreprise | Organisation de foires, salons professionnels et congrès | | |

**SOCIÉTÉ BÉNÉFICIANT DU RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS ( COCHER LA CASE)** ☐

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dénomination de la société mère | | N° SIREN | |
| Adresse | | | |

| | |
|---|---|
| Date de conclusion d'un accord ou d'un avenant à un accord d'intéressement [1] | |

| **I. CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES PRIMES DUES PAR LES ENTREPRISES EMPLOYANT MOINS DE 50 SALARIÉS[2] AU TITRE DES EXERCICES OUVERTS À COMPTER DU 1ER JANVIER 2011 EN APPLICATION D'ACCORDS D'INTÉRESSEMENT CONCLUS OU RENOUVELES À COMPTER DU 1ER JANVIER 2011 OU D'ACCORDS EN COURS À CETTE DATE** | | |
|---|---|---|
| Primes d'intéressement dues au titre de l'exercice en application d'un accord d'intéressement | 1 | |
| Moyenne des primes[3] dues au titre de l'accord précédent | 2 | |
| Primes d'intéressement dues au titre de l'exercice précédent en application d'un accord d'intéressement | 3 | |
| Dépenses totales<br>– *Montant ligne 2 > montant ligne 3 : reporter en ligne 4 le résultat du calcul ( ligne 1 – ligne 2 )*<br>– *Montant ligne 3 > montant ligne 2 : reporter en ligne 4 le résultat du calcul ( ligne 1 – ligne 3 )* | 4 | |
| Montant du crédit d'impôt *(ligne 4 x 30 %)* | 5 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 22)* | 6 | |
| Montant du crédit d'impôt brut avant plafonnement *(ligne 5 + ligne 6)* | 7 | |

(1) L'accord d'intéressement ou l'avenant à l'accord d'intéressement doit avoir été conclu entre le 4 décembre 2008 et le 31 décembre 2014.

(2) Entreprises employant habituellement moins de 50 ou 250 salariés au sens de l'article L. 1111-2 du code du travail. Pour les entreprises membres d'un groupe mentionné à l'article 223 A du code général des impôts, le montant du crédit d'impôt étant calculé au niveau de chaque société du groupe, la condition d'effectif est en conséquence appréciée au niveau de chaque société du groupe, y compris lorsqu'un accord d'intéressement a été conclu au niveau du groupe.

(3) En cas de fusion, apports ou opérations assimilées réalisés pendant la durée d'application de l'accord en cours ou de l'accord précédent, ou au cours de l'un des trois exercices séparant l'accord en cours du précédent, la moyenne des primes dues par la société absorbante ou bénéficiaire des apports et par la société apporteuse est égale au montant moyen des primes dues à chaque salarié au titre de l'accord précédent multiplié par le nombre total de salariés constaté à l'issue de ces opérations.

(4) Ce seuil est fixé à 100000 € pour les entreprises du secteur du transport routier de personnes ou de marchandises.

| | | |
|---|---|---|
| Montant des aides *de minimis* accordées à l'entreprise *(ensemble des aides obtenues au titre de l'exercice au cours duquel la déclaration est déposée et au cours des deux exercices précédents dans la limite de 200 000 € et dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne [4]).* | 8 | |
| Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides *de minimis (ligne 7 + ligne 8)* | 9 | |
| Montant du crédit d'impôt net après plafonnement<br>– *Montant ligne 8 = 200 000 € [4], reporter zéro ligne 10*<br>– *Montant ligne 9 < 200 000 € [4], reporter à la ligne 10 le montant déterminé ligne 7*<br>– *Montant ligne 9 > 200 000 € [4], le montant à reporter ligne 10 est égal à (200 000 € [4] – ligne 8)* | 10 | |

| **II. CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES PRIMES DUES EN APPLICATION D'ACCORDS D'INTÉRESSEMENT CONCLUS OU RENOUVELÉS ANTERIEUREMENT AU 1ER JANVIER 2011 POUR LES ENTREPRISES EMPLOYANT MOINS DE 250 SALARIÉS [3]** | | |
|---|---|---|
| **A servir lorsqu'un accord d'intéressement est en vigueur au titre des 4 exercices précédents celui de la première application de l'accord en cours** | | |
| Primes d'intéressement dues au titre de l'exercice en application d'un accord d'intéressement | 11 | |
| Moyenne des primes [3] dues au titre de l'accord précédent | 12 | |
| **A servir lorsqu'aucun accord d'intéressement n'est en vigueur au titre des 4 exercices précédents celui de la première application de l'accord en cours** | | |
| Primes d'intéressement dues au titre de l'exercice en application d'un accord d'intéressement | 13 | |
| Primes d'intéressement dues en application d'un accord d'intéressement au titre de l'exercice déjà prises en compte dans la base de calcul d'un autre crédit d'impôt | 14 | |
| Dépenses totales : *[(ligne 11 – ligne 12) ou ligne 13] – (ligne 14)* | 15 | |
| Crédit d'impôt : *(ligne 15 x 20 %)* | 16 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 22)* | 17 | |
| Montant du crédit d'impôt brut avant plafonnement *(ligne 16 + ligne 17)* | 18 | |
| Montant des aides *de minimis* accordées à l'entreprise *(ensemble des aides obtenues au titre de l'exercice au cours duquel la déclaration est déposée et au cours des deux exercices précédents dans la limite de 200 000 € et dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne [4]).* | 19 | |
| Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides *de minimis (ligne 18 + ligne 19)* | 20 | |
| Montant du crédit d'impôt net après plafonnement<br>– *Montant ligne 19 = 200 000 € [4], reporter zéro ligne 21*<br>– *Montant ligne 20 < 200 000 € [4], reporter à la ligne 21 le montant déterminé ligne 18*<br>– *Montant ligne 20 > 200 000 € [4], le montant à reporter ligne 21 est égal à (200 000 € [4] – ligne 19)* | 21 | |

**III – PARTICIPATION DE LA SOCIÉTÉ DECLARANTE DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

| **Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)** | **% de droits détenus dans la société** | **Quote-part du crédit d'impôt** |
|---|---|---|
| | % | |
| | % | |
| | % | |
| | % | |
| **Montant total du crédit d'impôt dégagé** | 22 | |

## IV – RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES (OU ASSIMILÉES)

| Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | % | |
| | % | |
| | % | |
| | % | |
| | **Total** | |

## V – UTILISATION DU CRÉDIT D'IMPÔT

**Entreprises individuelles :** le montant déterminé ligne 21 doit être reporté sur les déclarations n°2069-RCI-SD et n° 2042 C.

**Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés :** le montant déterminé ligne 21 doit être reporté sur la déclaration n°2069-RCI-SD et sur le relevé de solde 2572-SD.

***Les demandes de restitution du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.***

(article 244 quater C du CGI)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2079-CICE-SD**

**Dépenses engagées au titre de 2015**

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI

## FICHE D'AIDE AU CALCUL

**Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069–RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi.**

| Exercice ouvert le | 01/10/2015 | Clos le | 30/09/2016 |
|---|---|---|---|

| Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise | N° SIREN de l'entreprise |
|---|---|
| | 52037048700024 |
| SAS PROREVE<br>67 rue Saint jacques<br><br>75005 PARIS | Ancienne adresse (en cas de changement) : |

| Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI) | ☐ | **Désignation et adresse de la société mère :** | N° SIREN de la société mère |
|---|---|---|---|
| | | | |

| I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT | ANNÉE CIVILE 2015 | |
|---|---|---|
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt *(reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaire (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année)*[1] | 1 | |
| Montant du crédit d'impôt *(ligne 1 x 6 %)*[2] | 2 | |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141–30 du code du travail[3] (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers) | 3a | |
| Montant de la majoration prévue à l'article L. 3141–30 du code du travail ((ligne 3a x 6 %)[2] x 10 / 90 ) | 3b | |
| Montant du crédit d'impôt majoré *(ligne 2 + ligne 3b)* | 4 | |
| Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 7)* | 5 | |
| **Montant total du crédit d'impôt** *(ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)* | 6 | |

[1] Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale.

[2] Pour des rémunérations versées en 2015 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre–mer, le taux est fixé à 7.5%

[3] Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10–150–20.

**II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS**

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN | Montant total du crédit d'impôt ① | Montant de la créance" en germe" cédée (préfinancement) ② | % de droits détenus dans la société ③ | Quote-part du crédit d'impôt (① - ② ) ③ X |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | 7 |

**III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS A L'IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS**

| Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | Montant total du crédit d'impôt ① | Montant de la créance"en germe" cédée (préfinancement) ② | % de droits détenus dans la société ③ | Quote-part du crédit d'impôt (① - ② ) ③ X |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | **TOTAL** | |

**IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE**

**IV–1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :**

| **Cas général** | | |
|---|---|---|
| Montant du crédit d'impôt (hors quote–part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) *(report de la ligne 2 ou de la ligne 4)* | 8 | |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement [3] | 9 | |
| Montant du crédit d'impôt disponible<br>*Reporter en ligne 10 :*<br>*– le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) s'il est positif;*<br>*– zéro si le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) est négatif ou égal à zéro* | 10 | |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote–part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10) | 11 | |

| **Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)** | | |
|---|---|---|
| Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n°2079–CICE–SD déposées pour les sociétés du groupe) | 12 | |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement | 13 | |
| Montant du crédit disponible<br>*Reporter en ligne 14 :*<br>*– le résultat du calcul (ligne 12– ligne 13) s'il est positif;*<br>*– zéro si le résultat du calcul (ligne 12 – ligne 13) est négatif ou égal à zéro* | 14 | |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote–part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés)<br>*(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe)+ ligne 14* | 15 | |

[3] Il convient de porter le montant de la créance cédée, et non le montant de l'avance perçue.

**IV–2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

| | | |
|---|---|---|
| Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15) | 16 | |
| Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes et PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573–SD | 17 | |

**IV–3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu :** Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069–RCI–SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042 C–PRO ( case 8TL ou 8UW).

*Les demandes de restitution anticipée ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.*

Formulaire obligatoire
Art 49 septies ZH de l'annexe III au CGI

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2079-FCE-SD
(2016)

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE FORMATION DES DIRIGEANTS

*(Article 244 quater M du code général des impôts)*

**Au titre de l'année 2015 [1]**

## FICHE D'AIDE AU CALCUL

**Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration de réductions et crédits d'impôt n° 2069–RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour dépenses de formation de dirigeants.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dénomination de l'entreprise | SAS PROREVE | | |
| Adresse | 67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS | | |
| N° Siren | 520370487 | Exercice ouvert le : 01/10/2015 | et clos le : 30/09/2016 |
| Nom et adresse personnelle de l'exploitant[2] | | | |

**SOCIÉTÉ BÉNÉFICIANT DU RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS ( COCHER LA CASE)** ☐

| | | |
|---|---|---|
| Dénomination de la société mère | | N° SIREN : |
| Adresse | | |

### I – DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT

### A – CAS GÉNÉRAL

| | | |
|---|---|---|
| Nombre de dirigeants ayant suivi des heures de formation au cours de l'année | | |
| Nombre d'heures de formation effectuées par le chef d'entreprise ou le dirigeant au cours de l'année civile[2] | 1 | |
| Taux horaire du salaire minimum de croissance [3] | 2 | |
| Montant du crédit d'impôt *[(ligne 1 dans la limite de 40 heures) x ligne 2]* | 3 | |
| Quote-part du crédit d'impôt pour la formation des chefs d'entreprises ou des dirigeants résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes *(reporter le montant indiqué ligne 12)* | 4 | |
| Montant total du crédit d'impôt *( ligne 3 + ligne 4)* | 5 | |

### B – CAS PARTICULIER GROUPEMENT AGRICOLE D'EXPLOITATION EN COMMUN ( G.A.E.C.)

| | | |
|---|---|---|
| Nombre d'heures de formation effectuées par les associés chefs d'exploitation au cours de l'année civile[3] | 6 | |
| Nombre d'associés chefs d'exploitation du GAEC | 7 | |
| Taux horaire du salaire minimum de croissance[3] | 8 | |
| Montant du crédit d'impôt *[ligne 6 (dans la limite de 40 heures x ligne 7)] x ligne 8* | 9 | |
| Quote-part du crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes *(reporter le montant indiqué ligne 12)* | 10 | |
| Montant total du crédit d'impôt *( ligne 9 + ligne 10)* | 11 | |

[1] Préciser l'année civile concernée.

[2] Les heures de formation correspondant aux dépenses mentionnées au V de l'article 44 quaterdecies du CGI ne sont pas prises en compte.

[3] Le taux horaire à prendre en compte est celui en vigueur au 31 décembre de l'année au titre de laquelle est calculé le crédit d'impôt.

SAS PROREVE

**II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNE OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Montant total du crédit d'impôt dégagé** | 12 | |

**III– UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT**

**Entreprises individuelles :** le montant determiné ligne 11 doit être reporté sur les déclarations n° 2069–RCI–SD et n° 2042 C.
**Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés :** le montant determiné ligne 11 doit être reporté sur la déclaration n° 2069–RCI–SD et sur le relevé de solde n° 2572.

**RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS DE LA SOCIÉTÉ DE PERSONNES (OU ASSIMILÉE) [4]**

| Nom et adresse des associés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | 13 | |

*Les demandes de restitution du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.*

# TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
# DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

CALC219BF4

( art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

| | |
|---|---|
| | SAS PROREVE<br>67 rue Saint jacquee<br>75005 PARIS |
| Numéro SIRET du principal établissement | 52037048700024 |
| Code APE | 8230Z |

Adresse du siége social si différente

| | |
|---|---|
| N° / Type / Libellé voie | |
| Complément | |
| Lieu-dit / hameau | |
| Code postal / Ville | |
| Pays | |

## 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 | 16 093 |
| b | Dont plus-value nette á court terme | |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values á 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 á long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

## II Bénéfices soumis au taux réduit

| | | |
|---|---|---|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois / 12 | 38 120 |
| h | Dont plus-value nette á court terme imposable | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette á court terme de l'exercice | 16 093 |
| j | Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| k | Dont plus-value nette á long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| | Total lignes h á k | 16 093 |

| | | |
|---|---|---|
| i | **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) | |

Cegid Group

# TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
# RÉPARTITION DU CAPITAL

( art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)



Désignation de la société et adresse de son principal établissement

| | |
|---|---|
| | SAS PROREVE<br>67 rue Saint jacques<br>75005 PARIS |
| Numéro SIRET du principal établissement | 52037048700024 |
| Code APE | 8230Z |

Adresse du siége social si différente

| | |
|---|---|
| N° / Type / Libellé voie | |
| Complément | |
| Lieu-dit / hameau | |
| Code postal / Ville | |
| Pays | |

## PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| (a)<br>Désignation de la société participante et adresse de son siége social | (b)<br>% de participation | (c)<br>Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (a) | (d)<br>% de participation détenu dans la société (a) |
|---|---|---|---|
| SAS GROUPE PROREVE<br><br>84, avenue de la République<br><br><br>75011 PARIS<br>FRANCE | 100.00 | MONSIEUR PAPAIL Jean-François<br><br>7, rue Béranger<br><br><br>75003 PARIS<br>FRANCE | 51.00 |
| SAS GROUPE PROREVE<br><br>84, avenue de la République<br><br><br>75011 PARIS<br>FRANCE | 100.00 | MONSIEUR DE CHALVRON Jérome<br><br>17, rue Malebranche<br><br><br>75005 PARIS<br>FRANCE | 49.00 |
| | | | |

# TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
# RÉPARTITION DU CAPITAL

( art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

## PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT , SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

| (a)<br>Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social | (b)<br>% de participation |
|---|---|
| | |
| | |

## MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

| Nature de l'opération | Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur | Nom et adresse du vendeur | % de participation concerné par l'opération |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |

Cegid Group

# DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



Désignation de l'entreprise SAS PROREVE

67 rue Saint jacques

75005 PARIS

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Clients - factures à établir | 9 979 |
| Banque - Intérêts courus à recevoir | 600 |

Cegid Group

# DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY



Désignation de l'entreprise SAS PROREVE

67 rue Saint jacques

75005 PARIS

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 14 198 |
| Etat - autres charges à payer | 859 |
| Clients - RRR à accorder | 12 435 |

Cegid Group

# DÉTAIL DES CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES CA19CHAREP



Désignation de l'entreprise SAS PROREVE

67 rue Saint jacques

75005 PARIS

| Nature | Durée amortissement ou étalement | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Cegid Group

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA



Désignation de l'entreprise SAS PROREVE

67 rue Saint jacques

75005 PARIS

| Charges constatées d'avance, libellé | Date Période | | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Charges constatées d avance | | | 10 840 | | |

# DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA



Désignation de l'entreprise SAS PROREVE
67 rue Saint jacques
75005 PARIS

| Produits constatés d'avance, libellé | Date Période | | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Produits constatés d avance | | | 57 615 | | |

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
# SUR LES COMPTES ANNUELS
# EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 31 décembre 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la **SASU PROREVE** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :
- Total du Bilan : 313 267 euros
- Chiffre d'affaires : 1 091 966 euros
- Résultat net : 12 133 euros

## I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points exposés dans l'annexe :

- Page 10 « Faits caractéristiques », concernant le passif éventuel lié au contrôle fiscal portant sur les exercices 2013 à 2015.

## II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Lisses, le 15 mars 2017

**Christophe RACAUD**
Commissaire aux Comptes

# Bilan Actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 30/09/2016 | Net 30/09/2015 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 3 682 | 3 682 | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 180 | 1 721 | 459 | 951 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 126 | | 126 | 626 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **5 988** | **5 403** | **585** | **1 577** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matiéres premiéres et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 988 | | 988 | 2 575 |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | **13 475** | | **13 475** | **13 462** |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 40 984 | | 40 984 | 40 042 |
| Autres créances | 206 999 | | 206 999 | 242 457 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 20 000 | | 20 000 | 20 000 |
| Disponibilités | 19 397 | | 19 397 | 14 574 |
| Charges constatées d'avance (3) | 10 840 | | 10 840 | 1 000 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **312 682** | | **312 682** | **334 109** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **318 670** | **5 403** | **313 267** | **335 686** |
| *(1) Dont droit au bail* | | | | |
| *(2) Dont à moins d'un an (brut)* | | | | |
| *(3) Dont à plus d'un an (brut)* | | | | |

# Bilan Passif

| | 30/09/2016 | 30/09/2015 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 20 000 | 20 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 2 000 | 2 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 163 540 | 156 059 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **12 133** | **7 481** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **197 673** | **185 540** |
| | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 1 520 | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **1 520** | |
| | | |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 452 | 34 873 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 27 724 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 760 | 31 873 |
| Dettes fiscales et sociales | 4 871 | 3 998 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 32 377 | 30 721 |
| Produits constatés d'avance (1) | 57 615 | 20 958 |
| **TOTAL DETTES** | **114 074** | **150 146** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **313 267** | **335 686** |
| | | |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 114 074 | 122 422 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Compte de résultat

| | 30/09/2016 | 30/09/2015 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | 1 091 966 | 1 255 941 |
| **Chiffre d'affaires net** | **1 091 966** | **1 255 941** |
| *Dont à l'exportation* | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 5 398 | |
| Autres produits | 875 | 43 |
| **Total I** | **1 098 239** | **1 255 984** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | |
| Achats de marchandises | 10 151 | 13 093 |
| Variations de stock | 1 587 | -159 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variations de stock | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 1 067 206 | 1 234 269 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 709 | -781 |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 492 | 492 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | 5 398 |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 6 567 | 30 |
| **Total II** | **1 086 713** | **1 252 342** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **11 526** | **3 641** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée III** | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré IV** | | |
| **Produits financiers** | | |
| De participation (3) | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 5 146 | 5 543 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement | | |
| **Total V** | **5 146** | **5 543** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 578 | 778 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total VI** | **578** | **778** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | **4 568** | **4 765** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | **16 093** | **8 406** |

# Compte de résultat (suite)

| | 30/09/2016 | 30/09/2015 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 26 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 520 | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | **1 546** | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **-1 546** | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 414 | 925 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **1 103 385** | **1 261 526** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **1 091 252** | **1 254 045** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **12 133** | **7 481** |
| *(a) Y compris :* | | |
| *- Redevances de crédit-bail mobilier* | | |
| *- Redevances de crédit-bail immobilier* | | |
| *(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* | | |
| *(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* | | |
| *(3) Dont produits concernant les entités liées* | *4 346* | |
| *(4) Dont intérêts concernant les entités liées* | *578* | |

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PROREVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 313 267 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 133 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les notes ou tableaux ci-aprés font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au réglement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées á leur coût d'acquisition pour les actifs acquis á titre onéreux, á leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, á leur valeur vénale pour les actifs acquis á titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, aprés déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de réglement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés á l'acquisition, ne sont pas rattachés á ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 á 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables á l'origine.
L'entreprise a apprécié á la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

# Règles et méthodes comptables

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premiéres, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

# Faits caractéristiques

## Autres éléments significatifs

La société a subi une vérification de comptabilité portant sur les exercices clos le 30 septembre 2013, 2014 et 2015.. Les conclusions de l'administration sont intégralement contestées par la société.
Aucune provision n'a été comptabilisée dans la mesure où la société présente un dossier solide à l'appui de ses arguments.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 3 682 | | | 3 682 |
| **Immobilisations incorporelles** | **3 682** | | | **3 682** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 2 180 | | | 2 180 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **2 180** | | | **2 180** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 626 | | 500 | 126 |
| **Immobilisations financières** | **626** | | **500** | **126** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **6 488** | | **500** | **5 988** |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 3 682 | | | 3 682 |
| **Immobilisations incorporelles** | **3 682** | | | **3 682** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 228 | 492 | | 1 721 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **1 228** | **492** | | **1 721** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **4 910** | **492** | | **5 403** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 258 949 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 126 | | 126 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 40 984 | 40 984 | |
| Autres | 206 999 | 206 999 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 10 840 | 10 840 | |
| **Total** | **258 949** | **258 823** | **126** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Clients - factures á établir | 9 980 |
| Banque - Intérêts courus à recevoir | 600 |
| **Total** | **10 580** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

### Provisions

### Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | 1 520 | | | 1 520 |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| **Total** | | **1 520** | | | **1 520** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | | | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | 1 520 | | | |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 114 074 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 760 | 18 760 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 4 871 | 4 871 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 32 828 | 32 828 | | |
| Produits constatés d'avance | 57 615 | 57 615 | | |
| **Total** | **114 074** | **114 074** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 452 | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 14 198 |
| Etat - autres charges à payer | 859 |
| Clients - RRR à accorder | 12 435 |
| **Total** | **27 492** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 10 840 | | |
| **Total** | **10 840** | | |

### Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|---|---|---|---|
| Produits constatés d avance | 57 615 | | |
| **Total** | **57 615** | | |