RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01468
Numéro SIREN : 811 609 916
Nom ou dénomination : WAYS

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2020 sous le numéro de dépôt 5454

# Greffe du tribunal de commerce de MELUN

## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/5454

Déposant :

Nom/dénomination : WAYS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 811 609 916

N° gestion : 2019 B 01468

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil

# SAS WAYS

6 RUE DU PUITS BARDIN
77920 SAMOIS SUR SEINE

APE : 7740Z-

SIRET : 81160991600028

## Comptes annuels au 31 décembre 2019

Conforme à l'original

**Siège social :**
78, rue Paul Jozon
77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 01 64 22 77 44
contact@fideliance.fr



Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris / Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes – Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 4 000 000 € - 349 888 131 RCS Melun – SIRET 349 888 131 00068 – APE 6920 Z
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 51349888131

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *SOMMAIRE*

**Attestation de l' Expert Comptable** **1**
**ETAT DE SYNTHESE** **2**
Bilan 3
Compte de Résultat 5
**ANNEXE** **6**
Règles et méthodes comptables 7
Notes sur le bilan 8
**ETAT DE SYNTHESE DETAILLE** **11**
Bilan détaillé 12
Compte de Résultat détaillé 14
**DOCUMENTS FISCAUX** **15**



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *Attestation de l' Expert Comptable*

## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS WAYS relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | **Montants en euros** |
|---|---|
| Total bilan | 39 095 |
| Chiffre d'affaires | |
| **Résultat net comptable (Perte)** | **-16 038** |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FONTAINEBLEAU
Le 26/05/2020

MARYLINE BRISSET
EXPERT COMPTABLE



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *ETAT DE SYNTHESE*

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| *Immobilisations incorporelles* | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 15 096 | | 15 096 | 9 900 |
| *Immobilisations corporelles* | | | | |
| *Immobilisations financières* | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 15 096 | | 15 096 | 9 900 |
| *Stocks* | | | | |
| *Créances* | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 414 | | 414 | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 4 337 | | 4 337 | 2 054 |
| *Divers* | | | | |
| Disponibilités | 17 748 | | 17 748 | 13 |
| Charges constatées d'avance | 1 500 | | 1 500 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 23 999 | | 23 999 | 2 066 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **39 095** | | **39 095** | **11 966** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Bilan

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| Capital social ou individuel | 50 000 | 12 000 |
| Report à nouveau | -3 391 | -2 351 |
| Résultat de l'exercice | -16 038 | -1 040 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 30 572 | 8 609 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| **Découverts et concours bancaires** | 132 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 132 | |
| Emprunts et dettes financières diverses – Associés | 3 495 | 2 157 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 896 | 1 200 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| TOTAL DETTES | 8 523 | 3 357 |
| **TOTAL PASSIF** | **39 095** | **11 966** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Compte de Résultat

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|
| *PRODUITS* | | | | |
| Total | | | | |
| | | | | |
| *CONSOMMATION M/SES &* | | | | |
| Autres achats & charges externes | 16 038 | 691 | 15 347 | NS |
| Total | 16 038 | 691 | 15 347 | NS |
| | | | | |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -16 038 | -691 | -15 347 | NS |
| | | | | |
| *CHARGES* | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | | 349 | -349 | -100,00 |
| Autres charges | | | | |
| Total | | 349 | -349 | -99,97 |
| | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -16 038 | -1 040 | -14 998 | NS |
| | | | | |
| Résultat financier | | | | |
| | | | | |
| RESULTAT COURANT | -16 038 | -1 040 | -14 998 | NS |
| | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | |
| | | | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **-16 038** | **-1 040** | **-14 998** | **NS** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *ANNEXE*

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS WAYS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 39 095 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 16 038 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

## Créances

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



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 251 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 | | | |
| *Créances de l'actif circulant :* | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 4 751 | 4 751 | |
| Capital souscrit – appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 500 | 1 500 | |
| **Total** | **6 251** | **6 251** | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 euros décomposé en 50 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 12 000 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | 38 000 | 1,00 |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 50 000 | 1,00 |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 523 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 | 132 | 132 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 896 | 4 896 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 3 495 | 3 495 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **8 523** | **8 523** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 3 495 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 495 euros.

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs – fact. non parvenues | 480 |
| **Total** | **480** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *Notes sur le bilan*

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 1 500 | | |
| **Total** | **1 500** | | |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *ETAT DE SYNTHESE DETAILLE*

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| *Immobilisations incorporelles* | | | | |
| 20500000 – Concessions et droits similaires | 15 096,00 | | 15 096,00 | 9 900,00 |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 15 096,00 | | 15 096,00 | 9 900,00 |
| *Immobilisations corporelles* | | | | |
| *Immobilisations financières* | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 15 096,00 | | 15 096,00 | 9 900,00 |
| *Stocks* | | | | |
| *Créances* | | | | |
| 40100000 – Fournisseurs | 414,00 | | 414,00 | |
| Fournisseurs débiteurs | 414,00 | | 414,00 | |
| 44562000 – TVA déductible s/immobilisations | | | | 1 980,00 |
| 44566000 – TVA déductible s/biens et service | | | | 73,63 |
| 44583000 – Remboursement de TVA demandé | 4 257,00 | | 4 257,00 | |
| 44586000 – TVA sur factures non parvenues | 80,00 | | 80,00 | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 4 337,00 | | 4 337,00 | 2 053,63 |
| *Divers* | | | | |
| 51200000 – CIC | 17 747,64 | | 17 747,64 | 12,58 |
| Disponibilités | 17 747,64 | | 17 747,64 | 12,58 |
| 48600000 – Charges constatées d'avance | 1 500,00 | | 1 500,00 | |
| Charges constatées d'avance | 1 500,00 | | 1 500,00 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 23 998,64 | | 23 998,64 | 2 066,21 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **39 094,64** | | **39 094,64** | **11 966,21** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Bilan détaillé

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| 10120000 – Capital souscrit–appelé non versé | | -3 000,00 |
| 10130000 – Capital souscrit–appelé, versé | 50 000,00 | 15 000,00 |
| Capital social ou individuel | 50 000,00 | 12 000,00 |
| 11900000 – Report à nouveau (solde débiteur) | -3 390,79 | -2 351,00 |
| Report à nouveau | -3 390,79 | -2 351,00 |
| Résultat de l'exercice | -16 037,68 | -1 039,79 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 30 571,53 | 8 609,21 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| 51210000 – CB SH | 132,10 | |
| **Découverts et concours bancaires** | 132,10 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 132,10 | |
| 45510002 – Associés – compte courant AA | 1 880,00 | |
| 45510003 – Associés – compte courant YR | 824,70 | 824,70 |
| 45510004 – Associés – compte courant SH | 790,31 | 1 332,30 |
| Emprunts et dettes financières diverses – Associés | 3 495,01 | 2 157,00 |
| 40100000 – Fournisseurs | 4 416,00 | 1 200,00 |
| 40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues | 480,00 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 896,00 | 1 200,00 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| TOTAL DETTES | 8 523,11 | 3 357,00 |
| **TOTAL PASSIF** | **39 094,64** | **11 966,21** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# Compte de Résultat détaillé

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|
| *PRODUITS* | | | | |
| Total | | | | |
| | | | | |
| *CONSOMMATION M/SES &* | | | | |
| 60400000 – Achats d'études et prestations | 2 800,00 | | 2 800,00 | |
| 60492000 – Etudes et prestations CEE | 300,00 | | 300,00 | |
| 60630000 – Achats de petit équipement | 673,28 | | 673,28 | |
| 60640000 – Achats fournitures administratives | 202,51 | | 202,51 | |
| 61300000 – Locations | 285,00 | | 285,00 | |
| 62260000 – Honoraires | 4 164,86 | | 4 164,86 | |
| 62270000 – Frais d'actes et contentieux | 2 570,47 | 97,92 | 2 472,55 | NS |
| 62510000 – Voyages et déplacements | 4 325,47 | 150,67 | 4 174,80 | NS |
| 62570000 – Réceptions | 289,46 | 133,40 | 156,06 | 116,99 |
| 62600000 – Frais postaux | 20,00 | | 20,00 | |
| 62780000 – Prestations de services bancaires | 406,52 | 308,80 | 97,72 | 31,65 |
| Autres achats & charges externes | 16 037,57 | 690,79 | 15 346,78 | NS |
| Total | 16 037,57 | 690,79 | 15 346,78 | NS |
| | | | | |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -16 037,57 | -690,79 | -15 346,78 | NS |
| | | | | |
| *CHARGES* | | | | |
| 63511000 – Taxe professionnelle | | 76,00 | -76,00 | -100,00 |
| 63780000 – Taxes diverses | | 273,00 | -273,00 | -100,00 |
| Impôts, taxes et vers. assim. | | 349,00 | -349,00 | -100,00 |
| 65800000 – Charges diverses gestion courante | 0,11 | | 0,11 | |
| Autres charges | 0,11 | | 0,11 | |
| Total | 0,11 | 349,00 | -348,89 | -99,97 |
| | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -16 037,68 | -1 039,79 | -14 997,89 | NS |
| | | | | |
| Résultat financier | | | | |
| | | | | |
| RESULTAT COURANT | -16 037,68 | -1 039,79 | -14 997,89 | NS |
| | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | |
| | | | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **-16 037,68** | **-1 039,79** | **-14 997,89** | **NS** |



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# *DOCUMENTS FISCAUX*

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

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

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

Adresse de l'entreprise 6 Rue du Puits Bardin 77920 SAMOIS SUR SEINE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 81160991600028 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2019

| | | | 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 | 15 096 | AG | 15 096 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | |
| | 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 | | BI | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 15 096 | BK | 15 096 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | |
| | Marchandises | BT | | BU | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | |
| | Autres créances (3) | BZ | 4 751 | CA | 4 751 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | | CE | |
| | Disponibilités | CF | 17 747 | CG | 17 747 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 1 500 | CI | 1 500 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 23 998 | CK | 23 998 |
| | 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 | 39 094 | 1A | 39 094 |

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2020

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

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

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000) | DA | 50 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | ( 3 390) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | ( 16 037) |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 30 571 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 132 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 3 495 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 4 896 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 8 523 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 39 094 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 8 523 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 132 |

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP **N° 2052 2020**

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

Désignation de l'entreprise : SAS WAYS — 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 | | FH | | FI | | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | | FK | | FL | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | | 16 037 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | | GA | | |
| | 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 | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | | 16 037 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | | ( 16 037) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | | ( 16 037) |

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

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

DGFiP **N° 2053 2020**

Désignation de l'entreprise SAS WAYS — 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 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 16 037 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | ( 16 037) |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous) | 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 | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5** | | |
| (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** ; Dont cotisations facultatives Madelin **A7** ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

5 **IMMOBILISATIONS** DGFiP N° 2054 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS WAYS — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| CADRE A IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 9 900 | KE | KF 5 196 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre — Dont Composants | L9 | KJ | | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants | M1 | KM | | KN | KO |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants | M2 | KP | | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants | M3 | KS | | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | | LC | LD |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN | | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | 1V |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ | | LR | LS |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 9 900 | ØH | ØJ 5 196 |

| CADRE B IMMOBILISATIONS | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | CØ | DØ | D7 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | LV | LW 15 096 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | MG | MH | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | MJ | MK | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | | IU | MM | MN | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | MP | MQ | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | MS | MT | MU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | MV | MW | MX |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | MZ | NA | NB |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | ND | NE | NF |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | NG | NH | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | ØX | ØY | ØZ |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | 2E | 2F | 2G |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | NJ | NK | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | ØK | ØL 15 096 | ØM |

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

**2020**
**DGFiP N° 2054 *bis***

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

Exercice N clos le : 31/12/2019

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 WAYS

Néant [X] *

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

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

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

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

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

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

**CADRE B**
**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.

II 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

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

## 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 | | PF | | PG | | PH | |
| 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 | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL III** | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |

## 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 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions — 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 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles — 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

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN



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

Désignation de l'entreprise SAS WAYS

Néant [X] *

| | 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 | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations – titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | sur immobilisations – titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | | UB | | UC | | UD | | |
| | Dont dotations et reprises – d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | Dont dotations et reprises – financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises – exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

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

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

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

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

8

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

DGFiP N° 2057 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS WAYS — 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 | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 4 337 | | 4 337 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 414 | | 414 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 1 500 | | 1 500 | | |
| | **TOTAUX** | VT | 6 251 | VU | 6 251 | VV | |
| RENVOIS | (1) Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | (1) Montant des – 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 | 132 | | 132 | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) – à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 8A | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8B | 4 896 | | 4 896 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8C | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8D | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques – Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques – Taxe sur la valeur ajoutée | VW | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques – Obligations cautionnées | VX | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques – Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8J | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | VI | 3 495 | | 3 495 | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 8K | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | Z2 | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 8L | | | | | | |
| **TOTAUX** | VY | 8 523 | VZ | 8 523 | | | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL | 3 495 | |
| RENVOIS (1) 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 2020**

Désignation de l'entreprise : SAS WAYS — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 31/12/2019

## I. RÉINTÉGRATIONS

**BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB |
| Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39–4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | ) | |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058–B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067–BIS) | XX | | XW |
| Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) * | XZ | | |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 |
| 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 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | I8 |
| Moins-values nettes à long terme — – imposées au taux de 0 % | | ZN |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — – Plus–values nettes à court terme | | WN |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — – Plus–values soumises au régime des fusions | | WO |
| Écarts de valeurs liquidatives sur 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 | | Y1 |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | Y3 |
| **TOTAL I** | | WR |

## II. DÉDUCTIONS

**PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** — WS — 16 037

| | | |
|---|---|---|
| Quote–part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | WT |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058–B, cadre III) | | WU |

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

| | | |
|---|---|---|
| Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | WV |
| Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 0 % | | WH |
| Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 19% | | WP |
| Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les moins–values nettes à long terme antérieures | | WW |
| Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les déficits antérieurs | | XB |
| Autres plus–values imposées au taux de 19 % | | I6 |
| Fraction des plus–values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | WZ |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote–part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A ) | | XA |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | ZX |

Mesures d'incitation

| | | |
|---|---|---|
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre–mer*. | | ZY |
| Majoration d'amortissement* | | XD |

Abattement sur le bénéfice et exonérations*

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 *sexies* | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A) | L5 | XF |
| Pôle de compétitivité hors CICE ( 44 *undecies*) | L6 | | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense ( 44 *terdecies*) | PA | |
| Zone franche urbaine –TE ( 44 octies, octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*) | 1F | | Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*) | XC | |
| Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | | Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*) | PB | |

| | | |
|---|---|---|
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | XS |

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Dont déduction exceptionnelle (art. 39*decies*) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | YH | XG |
| Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A) | YA | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C) | YC | |
| Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B) | YB | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D) | YD | |
| | | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | Y2 |
| **TOTAL II** | | | | | XH — 16 037 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice **(I moins II)** | XI | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit **(II moins I)** | | XJ | 16 037 |
| 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 | XO | 16 037 |

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

**DGFiP N° 2058-B 2020**

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

Désignation de l'entreprise SAS WAYS — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 1 040 |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4–K5) | K6 | 1 040 |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | 16 038 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 17 078 |

## 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. 1e 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. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

**DGFiP N° 2058-C 2020**

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

Désignation de l'entreprise SAS WAYS — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | ( 2 351) | | Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | ( 1 039) | | – Autres réserves | ZD | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | ( 3 390) |
| **TOTAL I** | ØF | ( 3 390) | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | ( 3 390) |

**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 | 3 100 |
| | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 ) | XQ | 285 |
| | — Personnel extérieur à l'entreprise | YU | |
| | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 6 735 |
| | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | |
| | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES ) | ST | 5 917 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | 16 037 |
| IMPÔTS ET TAXES | — Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | YW | |
| | — 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 | |
| T.V.A. | — Montant de la T.V.A. collectée | YY | |
| | — 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 | |
| DIVERS | — Montant brut des salaires * | ØB | |
| | — Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | |
| | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | % |
| | — Numéro du centre de gestion agréé * XP | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 |
| | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | RG | |
| | — Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies* | RH | |

| 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

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

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

* 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

**DGFiP N° 2059-B 2020**

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

Désignation de l'entreprise : SAS WAYS — 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 | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant anté-rieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de N-1 | | | | |
| | sur 3 ans au titre de 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 anté-rieurement 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

Désignation de l'entreprise : SAS WAYS Néant X *

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

**DGFiP N° 2059-D 2020**

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 WAYS — 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

16

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2020

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

Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019 Durée en nombre de mois : 12

## DECLARATION DES EFFECTIFS

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

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

### I Chiffre d'affaires de référence CVAE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | |
| 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 | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| TOTAL 1 | OX | |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 2 | OM | |

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

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

### IV Valeur ajoutée produite

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée — TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | |

### V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

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

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

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

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | |
| Période de référence | GY | / / — GZ / / |
| 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** **DGFiP N° 2059-F 2020**

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

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

1 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 N° SIRET 811609916 00028

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS WAYS

ADRESSE (voie) 6 Rue du Puits Bardin

CODE POSTAL 77920 VILLE SAMOIS SUR SEINE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 30 000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 20 000 |

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

Forme juridique SAS Dénomination NAYARI

N° SIREN (si société établie en France) 833366438 % de détention 60.00 Nb de parts ou actions 30 000

Adresse : N° 9 Voie Chemin des Couardes

Code Postal 77920 Commune SAMOIS SUR SEINE 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 HAMON Prénom(s) SEBASTIEN

Nom marital % de détention 40.00 Nb de parts ou actions 20 000

Naissance : Date 03101974 N° Département 77 Commune BROU SUR CHANTEREINE Pays FRANCE

Adresse : **N°** 6 Voie Rue DU PUITS BARDIN

Code Postal 77920 Commune SAMOIS SUR SEINE Pays FRANCE

Titre **(2)** Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

18 **FILIALES ET PARTICIPATIONS** **DGFiP N° 2059-G 2020**

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 31/12/2019 **N° SIRET** 81160991600028

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS WAYS

ADRESSE (voie) 6 Rue du Puits Bardin

CODE POSTAL 77920 VILLE SAMOIS SUR SEINE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD**
**2020**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/01/2019 | et clos le | 31/12/2019 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209–0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social : |
|---|---|
| SAS WAYS | |
| SIRET 8 1 1 6 0 9 9 1 6 0 0 0 2 8 | |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| 6 Rue du Puits Bardin<br>77920 SAMOIS SUR SEINE | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

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 : Location-bail de propriété intellectuelle et de produits — 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 % ou à 31% | Bénéfice imposable à 28% | Déficit : 16 038

Bénéfice imposable à 15 % : 0 | Résultat net de cession, de concession ou de sous–concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%

2 **Plus–values**

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long teme imposables à 0% | PV à long terme imposables à 15 % | 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 Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A | Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* | Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées | Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies* | 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

## 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%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose–t–elle d'une comptabilité informatisée ? OUI — Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID EXPERT

Viseur conventionné | Visa : CGA

*Nom, adresse, téléphone, Télécopie*

– du comptable : SARL FIDELIANCE
78 Rue Paul Jozon 77300 FONTAINEBLEAU — *Tél :* 01 64 22 77 44

– du conseil : ..... *Tél :* .....

– du CGA ou du viseur conventionné : ..... *Tél :* .....

– N° d'agrément :

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

**N° 2065 bis-SD**
**2020**

## H 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)** | | |

## I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

*( si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

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

## J 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)

## K 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

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

**2069RCI**

**Au titre de l'année N**

**SAS WAYS**
**811609916 IS1**

| | | |
|---|---|---|
| **Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)**. Si vous êtes la société mère, cocher la case | | |
| Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère) | Néant | X |
| | PME au sens communautaire | X |

**I – 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 siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | |

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

| | |
|---|---|
| Dont montant préfinancé | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | |
| 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 |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |

| | |
|---|---|
| **Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM** | |

**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 | | |
| | | |
| | | |
| | | |

**Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.**

**IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX**

| Montant des dons | Date de versement | Bénéficiaire | | Intermédiaire | | Valeur de la contrepartie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# ETAT DE SUIVI DES SURSIS ET DES REPORTS D'IMPOSITION SUIVPVSUIM

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise apporteuse ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entr. bénéficiaire des apports ou nom : | WAYS |
| Complément de désignation ou prénom : | |
| forme juridique ou titre : | SAS |
| N° / Type / Libellé voie : | 6, Rue du Puits Bardin |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | 77920 SAMOIS SUR SEINE |
| Pays : | FRANCE |

Fusions, apports partiels d'actif et scissions de sociétés (art 210 A et 210 B du CGI) ☐
Echanges d'actions dans le cadre d'OPE (art 38-7 du CGI) ☐
Echanges de titres consécutifs à des fusions ou scissions (art 38-7 bis du CGI) ☐
Apports d'entreprises individuelles en sociétés (art 151 octies du CGI) ☐
Echanges de titres d'OPCVM (art 38-5 bis du CGI) ☐
Transformation en SCOP (art 210 D du CGI) ☐
Apports réalisés par les SCP (art. 151 acties A du CGI) ☐

Date de réalisation de l'opération :

**SUIVI DES PLUS-VALUES SUR BIENS NON AMORTISSABLES**

| BIENS NON AMORTISSABLES | Valeur fiscale | Valeur comptable | Soulte éventuellement reçue (1) | Soulte éventuellement imposée (1) | Valeur d'échange ou d'apport des biens |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

**SUIVI DES PLUS-VALUES SUR BIENS AMORTISSABLES**

| BIENS AMORTISSABLES | Durée de la période prévue pour la réintégration | Montant net des plus-values réalisées | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Brevets | | | | | |
| Autres droits incorporels | | | | | |
| Terrains servant à une exploitation | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Install.techniques, mat.et out. industr. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

(1) Ces colonnes ne sont à remplir que pour les opérations visées aux articles 38-5 bis, 38-7 et 38-7 bis du CGI et les opérations visées à l'article 210B du CGI lorsque l'apporteuse a perçu une soulte à l'occasion d'un apport de titres assimilés à l'article 210 B à un apport de branche complète d'activité.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

# SUIVI PREVU AU II DE L'ARTICLE 151 OCTIES DU CGI

## I - Opération d'apport d'une entreprise individuelle à une société (article 151 octies du CGI)

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise apporteuse ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom / SIREN : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise apportée ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom / SIREN : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entr. bénéficiaire des apports ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom / SIRET : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| Titres reçus en rémunération de l'apport | Date de l'apport : |
|---|---|
| Nombre | Valeur |
| | |

## II - Apport réalisé par une société civile professionnelle (article 151 octies A du CGI)

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise apporteuse ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom / SIREN : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entr. bénéficiaire des apports ou nom : | |
| Complément de désignation ou prénom / SIRET : | |
| forme juridique ou titre : | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

| Titres reçus en rémunération de l'apport | | | |
|---|---|---|---|
| Nature | Date | Nombre | Valeur |
| | | | |

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

**III - Eléments non amortissables apportés (détailler bien par bien)**

| Nature | Valeur comptable | Valeur fiscale | Valeur d'apport | +/- value d'apport | Régime fiscal | | Date de cession |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | CT | LT | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | | |

**IV - Plus ou moins values d'échange de titre constatées par les associés en cas de fusion ou de scission d'une SCP réalisée dans le cadre des dispositions de l'article 151 acties A du CGI**

| Prix d'acquisition ou de souscription des titres de la SCP absorbée ou scindée | Valeur fiscale des titres de la SCP absorbéeou scindée | Montant de la soulte imposée lors de l'opération d'échange de titres | Valeur d'apport ou d'échange des titres de la SCP absorbée ou scindée | PV ou MV d'échange de titres réalisée par l'associé | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Montant | PV professionnelle CT ou LT régime de PV particulier |
| | | | | | |

**V - Opérations ultérieures portant sur les droits reçus en rémunération de l'apport**

| Cession de titre onéreux ou rachat des droits sociaux | | | Transmission de la société bénéficiaire de l'apport | |
|---|---|---|---|---|
| Nature | Date | Nombre | Nouvelle forme sociale | Date |
| | | | | |

| Transmission à titre gratuit des titres | Nombre de titres | | Date | |
|---|---|---|---|---|
| Bénéficiaires, Désignation, adresse | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

**Déclarant**

| | |
|---|---|
| Qualité du déclarant: | |
| N° / Type / Libellé voie : | |
| Complément de distribution : | |
| Lieu-dit / hameau : | |
| Code postal / Ville : | |
| Pays : | |

Cegid Group

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

**WAYS**
**SAS au capital de 50 000 €**
**Siège social : 6 rue du puits Bardin**
**77920 Samois sur Seine**
**R.C.S. MELUN 811 609 916**

# PROCÈS-VERBAL D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2019

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2020

---

L'an deux mille vingt,
Le 30 juin,
A 11 heure 30,

Tous les actionnaires de la Société WAYS dénommée en tête des présentes, se sont réunis au siège sur convocation verbale du président en vue de l'approbation des comptes clos le 31.12.2019.

**SONT PRÉSENTS**

- La société NAYARI, représentée par Monsieur Yann RAOULT
Propriétaire de TROIS MILLE (3 000) actions
Ci.....3 000 actions

- Monsieur Sébastien HAMON
Propriétaire de DEUX MILLE (2 000) actions
Ci.....2 000 actions

---

Soit au total : CINQ MILLE ACTIONS.....5 000 actions

De DIX EUROS (10 €) chacune représentant le capital social fixé à la somme de CINQUANTE MILLE EUROS (50 000 €).

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

**I – IL A ETE PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :**

Le président a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 Décembre 2019.

Le président rappelle qu'en application des articles L. 232-1 et R 232-1-1 du Code de Commerce, il est dispensé d'établir un rapport de gestion.

**II – IL A ETE PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :**

- L'approbation des Comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019,
- L'affectation du résultat de l'exercice,
- La mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce,
- La délégation de pouvoirs en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION :**

Le président et l'ensemble des Associés approuvent les comptes clos le 31 Décembre 2019 et les opérations traduites dans les comptes, lesdits comptes se soldant par une perte de 1.039,79 Euros.

**DEUXIEME DECISION :**

Le président et l'ensemble des associés décident d'affecter au poste des autres réserves la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à la somme de 16.038 Euros.

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social : 50.000 Euros,
- Réserve légale : --------- Euros,
- Autres réserves : -3.391 Euros,
- Report à nouveau : -16.038 Euros.

Situation nette : 30.572 Euros.

Le président rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des 2 derniers exercices.

**TROISIEME DECISION :**

Le président et l'ensemble des Associés prennent acte du fait qu'aucune rémunération n'a été versée au président jusqu'à ce jour et qu'il n'est pas prévu d'en verser en 2020.

Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916

**QUATRIEME DECISION :**

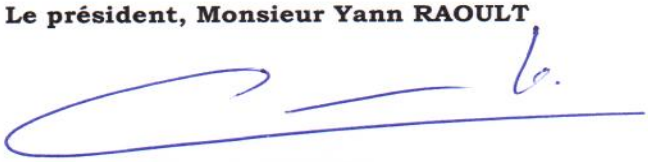
Le président et l'ensemble des Associés, après lecture du rapport spécial sur les conventions réglementées visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce, approuvent les conventions conclues au cours de l'exercice.

**CINQUIEME DECISION :**

Le président et l'ensemble des Associés confèrent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le président et l'ensemble des Associés et répertorié sur le Registre des Décisions de l'Associé.

**Le président, Monsieur Yann RAOULT**



**Monsieur Sébastien HAMON**



Copie certifiée conforme
RA / 17/07/2020 14:15:22
N° de dépôt - 2020/5454 / 811609916