SA FD

Rue GRUNER - Zone GALINAY
Lieudit aux Buissons
42230 ROCHE LA MOLIERE

# COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

*- Rapport de présentation*
*- Bilan actif-passif*
*- Compte de résultat*
*- Annexe*
*- Liasses 2050 à 2059-F*

***NHG CONSEILS***
*15 quai du Commerce*

*69009 LYON*
*04 72 38 11 70*

**RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA FD
Rue GRUNER - Zone GALINAY
Lieudit aux Buissons
42230 ROCHE LA MOLIERE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---|---|
| - Total du bilan, | 2 872 480 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 4 317 501 Euros |
| - Résultat net comptable, | 140 347 Euros |

Fait à LYON
Le 09/04/2026

Gil MARTINS
Expert-comptable

SA FD
42230 ROCHE LA MOLIERE

# BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2025 12 | | | Exercice N-1 31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| | Frais d'établissement (II) | 59 617 | 59 617 | | | | |
| | **Immobilisations incorporelles :** | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires | 7 013 | 7 013 | | | | |
| | Fonds commercial | 10 000 | | 10 000 | 10 000 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 122 927 | 117 110 | 5 816 | | 5 816 | |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles :** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Install. techniques, matériel et outillage indus. | 1 712 028 | 834 965 | 877 063 | 1 024 337 | 147 274- | 14.38- |
| | Autres immobilisations corporelles | 271 759 | 224 396 | 47 364 | 59 945 | 12 581- | 20.99- |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (1) :** | | | | | | |
| | Participations | 2 | | 2 | 2 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 61 859 | | 61 859 | 64 590 | 2 731- | 4.23- |
| | **Total de l'actif immobilisé (III)** | 2 185 588 | 1 183 485 | 1 002 103 | 1 158 873 | 156 770- | 13.53- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en-cours :** | | | | | | |
| | Matières premières et autres approvision. | 247 972 | | 247 972 | 194 536 | 53 436 | 27.47 |
| | En-cours de production | | | | | | |
| | Produits finis | 86 706 | | 86 706 | 78 259 | 8 448 | 10.79 |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (2) :** | | | | | | |
| | Créances Clients et Comptes rattachés | 969 704 | 181 621 | 788 082 | 864 389 | 76 307- | 8.83- |
| | Autres créances | 511 218 | | 511 218 | 682 561 | 171 342- | 25.10- |
| | Charges constatées d'avance | 3 978 | | 3 978 | 14 375 | 10 398- | 72.33- |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | | | |
| | **Valeurs mobilières de placement :** | | | | | | |
| | Actions propres | | | | | | |
| | Autres titres | | | | | | |
| | Instruments fi. à terme et jetons détenus | | | | | | |
| | Disponibilités | 232 420 | | 232 420 | 88 016 | 144 404 | 164.07 |
| | **Total de l'actif circulant (IV)** | 2 051 998 | 181 621 | 1 870 377 | 1 922 136 | 51 759- | 2.69- |
| | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | | | |
| | Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII) | | | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)** | 4 297 203 | 1 424 722 | 2 872 480 | 3 081 009 | 208 529- | 6.77- |

(1) Dont à moins d'un an 61 859
(2) Dont à moins d'un an

SA FD
42230 ROCHE LA MOLIERE

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2025 12 | Exercice N-1 31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 751 900) | 751 900 | 751 900 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 7 519 | 7 519 | | |
| | Ecarts de réévaluation | 14 657 | 39 675 | 25 018- | 63.06- |
| | Ecarts d'équivalence | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 27 686 | 19 420 | 8 266 | 42.56 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 158 947 | 1 892 | 157 054 | NS |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 140 347 | 165 320 | 24 974- | 15.11- |
| | Subventions d'investissement | 13 342 | 22 440 | 9 098- | 40.54- |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total des capitaux propres (I)** | 1 114 397 | 1 008 166 | 106 230 | 10.54 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total autres fonds propres (I bis)** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total des provisions (II)** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 102 925 | 1 179 937 | 77 013- | 6.53- |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Instruments financiers à terme | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 419 425 | 662 156 | 242 731- | 36.66- |
| | Dettes fiscales et sociales | 207 473 | 176 382 | 31 092 | 17.63 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 28 260 | 54 368 | 26 107- | 48.02- |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **Total des dettes (III)** | 1 758 084 | 2 072 843 | 314 759- | 15.18- |
| | Ecarts de conversion passif (IV) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)** | 2 872 480 | 3 081 009 | 208 529- | 6.77- |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 351 315 | 1 435 561 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2025 12 | | | Exercice N-1 31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | 3 555 551 | 760 551 | 4 316 102 | 4 442 831 | 126 729- | 2.85- |
| Production vendue de services | 1 348 | 50 | 1 398 | 1 328- | 2 726 | 205.31 |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | 3 556 900 | 760 601 | 4 317 501 | 4 441 503 | 124 002- | 2.79- |
| Production stockée | | | 8 448 | 26 022 | 17 574- | 67.54- |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions | | | 9 098 | 4 000 | 5 098 | 127.45 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | 45 951 | 63 007 | 17 056- | 27.07- |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | | | |
| Autres produits | | | 4 365 | 1 304 | 3 061 | 234.78 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 4 385 362 | 4 535 836 | 150 473- | 3.32- |
| **Charges d'exploitation** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 1 705 155 | 1 726 109 | 20 954- | 1.21- |
| Variation de stock | | | 53 436- | 52 956 | 106 392- | 200.91- |
| Autres achats et charges externes (1) | | | 1 194 823 | 1 218 609 | 23 787- | 1.95- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 22 764 | 21 555 | 1 209 | 5.61 |
| Salaires | | | 631 035 | 588 758 | 42 277 | 7.18 |
| Cotisations sociales | | | 180 613 | 172 586 | 8 027 | 4.65 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 179 349 | 177 910 | 1 439 | 0.81 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 173 | 52 722 | 52 549- | 99.67- |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | | |
| Autres charges | | | 183 844 | 171 750 | 12 095 | 7.04 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 4 044 320 | 4 182 955 | 138 635- | 3.31- |
| **1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | 341 042 | 352 881 | 11 838- | 3.35- |
| **Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 021
: Redevance de crédit bail immobilier

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2025 12 | Exercice N-1 31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (2) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (2) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | |
| Différences positives de change | 17 | | 17 | |
| Produits des cessions d'immobilisations financières | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | |
| **Total des produits financiers (V)** | 17 | | 17 | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (3) | 159 132 | 128 782 | 30 350 | 23.57 |
| Différences négatives de change | 438 | 118 | 320 | 271.92 |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | |
| **Total des charges financières (VI)** | 159 571 | 128 900 | 30 670 | 23.79 |
| **2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | 159 554- | 128 900- | 30 653- | 23.78- |
| **3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 181 489 | 223 981 | 42 492- | 18.97- |
| **Produits exceptionnels (VII)** | | 5 335 | 5 335- | 100.00- |
| **Charges exceptionnelles (VIII)** | | 144 | 144- | 100.00- |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | | 5 192 | 5 192- | 100.00- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 41 142 | 63 852 | 22 710- | 35.57- |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 4 385 379 | 4 541 171 | 155 792- | 3.43- |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 4 245 033 | 4 375 851 | 130 818- | 2.99- |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 140 347 | 165 320 | 24 974- | 15.11- |

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des normes comptables ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan comptable général (PCG).

Les règles ont été appliquées 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, 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.
Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

### Changement de méthode

**Changement de méthode comptable lié au nouveau plan comptable (ANC 2022-06) :**

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, la société applique le règlement de l'Autorité des normes comptables ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan comptable général (PCG).

Cela concerne la présentation du bilan, du compte de résultat et de l'annexe.

Ce texte, applicable obligatoirement aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, a pour objet de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes, et constitue un changement de réglementation comptable au

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

sens de l'article L. 123-17 du Code de commerce et des articles 831-3, 832-2/2 et 833-2/2 du PCG.

Conformément à l'article 831-3 du PCG, ce changement de réglementation, appliqué de manière prospective, est présenté comme un changement de méthode comptable n'ayant pas à être justifié, le nouveau référentiel s'imposant à l'entité (PCG art. 122-1).
Le règlement ANC n° 2022-06 entraîne notamment :
- Une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel, limité aux produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel, complétés par certains éléments inscrits par nature en résultat exceptionnel (écritures comptables d'origine purement fiscale, changements de méthode comptable comptabilisés en résultat, corrections d'erreurs)
- La suppression de la technique des transferts de charges au profit d'une comptabilisation directe des remboursements de charges et refacturations en produits et charges courants
- La modification et la simplification du plan de comptes
- La modernisation et la réduction des modèles d'états financiers, ainsi que la réorganisation des informations à fournir en annexe.

L'impact de ce changement de réglementation sur les principaux postes concernés de l'exercice 2025 est présenté ci-après, conformément aux dispositions des articles 831-3, 832-2/2 et 833-2/2 du PCG relatives à l'information sur les changements de réglementation comptable appliqués de manière prospective.

**Informations générales complémentaires**

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | 59 617 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 134 020 | | 5 920 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 703 782 | | 8 246 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 234 489 | | 5 440 |
| Matériel de transport | 8 492 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 17 635 | | 5 703 |
| TOTAL | 1 964 398 | | 19 390 |
| Autres participations | 2 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 64 590 | | 355 384 |
| TOTAL | 64 592 | | 355 384 |
| TOTAL GENERAL | 2 222 626 | | 380 694 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 59 617 | 59 617 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 139 940 | 139 940 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 1 712 028 | 1 712 028 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 239 929 | 239 929 |
| Matériel de transport | | | 8 492 | 8 492 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 23 338 | 23 338 |
| TOTAL | | | 1 983 788 | 1 983 788 |
| Autres participations | | | 2 | 2 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 358 116 | 0- | 61 859 | 61 859 |
| TOTAL | 358 116 | 0- | 61 861 | 61 861 |
| TOTAL GENERAL | 358 116 | 0- | 2 245 205 | 2 245 205 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 59 617 | | | 59 617 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 124 020 | 104 | | 124 124 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 679 445 | 155 520 | | 834 965 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 180 058 | 19 455 | | 199 513 |
| Matériel de transport | 6 373 | 1 243 | | 7 616 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 14 240 | 3 027 | | 17 266 |
| TOTAL | 880 116 | 179 245 | | 1 059 361 |
| TOTAL GENERAL | 1 063 752 | 179 349 | | 1 243 101 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 104 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 155 520 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 19 455 | | | | |
| Matériel de transport | 1 243 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 3 027 | | | | |
| TOTAL | 179 245 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 179 349 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 202 381 | 173 | 20 933 | | 181 621 |
| TOTAL | 202 381 | 173 | 20 933 | | 181 621 |
| TOTAL GENERAL | 202 381 | 173 | 20 933 | | 181 621 |
| **Dont dotations et reprises** | | | | | |
| d'exploitation | | 173 | 20 933 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 61 859 | 61 859 | |
| Clients douteux ou litigieux | 191 498 | 191 498 | |
| Autres créances clients | 778 206 | 778 206 | |
| Impôts sur les bénéfices | 21 308 | 21 308 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 167 436 | 167 436 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 363 | 363 | |
| Groupe et associés | 70 300 | 70 300 | |
| Débiteurs divers | 251 811 | 251 811 | |
| Charges constatées d'avance | 3 978 | 3 978 | |
| TOTAL | 1 546 758 | 1 546 758 | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 032 250 | 625 481 | 406 769 | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 70 674 | 70 674 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 419 425 | 419 425 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 102 507 | 102 507 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 83 286 | 83 286 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 18 117 | 18 117 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 3 562 | 3 562 | | |
| Groupe et associés | 24 996 | 24 996 | | |
| Autres dettes | 3 265 | 3 265 | | |
| TOTAL | 1 758 084 | 1 351 315 | 406 769 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 626 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 244 225 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 0.1000 | 7 519 000 | | | 7 519 000 |

## Provision spéciale de réévaluation

## Variations de la réserve de réévaluation

| | Montant début d' exercice | Diminution dues aux cessions | Autres variations | Montant en fin d' exercice | Ecart incorporé au capital |
|---|---|---|---|---|---|
| Autres écarts | | | | 14 657 | |

## Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|---|---|---|
| SITE INTERNET ET PROCESS EDI-amort. linéaire | 10 530 | 20.00 |
| FRAIS INTR. MARCH. FINANCIERS-amort. linéaire | 106 476 | 20.00 |
| LOGICIELS-amort. linéaire | 3 508 | 33.33 |
| FINET THIERRY savoir Faire -non amortissable | 10 000 | |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

## Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres immobilisations financières | 50 933 |
| Autres créances | 193 363 |
| Total | 244 296 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 559 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 161 668 |
| Dettes fiscales et sociales | 75 490 |
| Autres dettes | 2 710 |
| Total | 241 427 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 3 978 |
| Total | 3 978 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Dettes garanties par des sûretés réelles

## Engagements financiers

### Engagements donnés

| | | |
|---|---|---|
| Autres engagements donnés : | | 9 889 |
| CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE SUR | | |
| - ABANDONS DE COMPTE COURANT F DEVILLE | | |
| - ABANDONS DE COMPTE COURANT AFD | | |
| ENGAGEMENTS CREDIT-BAIL | 9 889 | |
| Total (1) | | 9 889 |

### Engagements reçus

Néant

N° 2050 2026

(1)

# BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SA FD — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Rue GRUNER - Zone GALINAY 42230 ROCHE LA MOLIERE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 44469046500034 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le 31122025 Net 3 | N-1 31122024 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | TOTAL (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | 59 617 | AC 59 617 | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 7 013 | AG 7 013 | | |
| | Fonds commercial | AH | 10 000 | AI | 10 000 | 10 000 |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | AJ | 122 927 | AK 117 110 | 5 816 | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 712 028 | AS 834 965 | 877 063 | 1 024 337 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 271 759 | AU 224 396 | 47 364 | 59 945 |
| | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | | AW | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations | CS | 2 | CT | 2 | 2 |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 61 859 | BI | 61 859 | 64 590 |
| | TOTAL (II) | BJ | 2 245 205 | BK 1 243 101 | 1 002 103 | 1 158 873 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 247 972 | BM | 247 972 | 194 536 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 86 706 | BS | 86 706 | 78 259 |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 969 704 | BY 181 621 | 788 082 | 864 389 |
| | Autres créances (3) | BZ | 511 218 | CA | 511 218 | 682 561 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 232 420 | CG | 232 420 | 88 016 |
| COMPTES DE RÉGULARISATION | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 3 978 | CI | 3 978 | 14 375 |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 051 998 | CK 181 621 | 1 870 377 | 1 922 136 |
| | Frais d'émission d'emprunt (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | CM | | | | |
| | Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 4 297 203 | 1A 1 424 722 | 2 872 480 | 3 081 009 |

**Renvois :** (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 61 859 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

2

# BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 751 900) | DA | 751 900 | 751 900 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 7 519 | 7 519 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | 14 657 | 39 675 |
| | Réserve légale (3) | DD | 27 686 | 19 420 |
| | 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 | 158 947 | 1 892 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 140 347 | 165 320 |
| | Subventions d'investissement | DJ | 13 342 | 22 440 |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 114 397 | 1 008 166 |
| 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 | 1 102 925 | 1 179 937 |
| | Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Instruments financiers à terme | D1 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 419 425 | 662 156 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 207 473 | 176 382 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 28 260 | 54 368 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 758 084 | 2 072 843 |
| | Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 2 872 480 | 3 081 009 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 351 315 | 1 435 561 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 434 621 | 284 693 |

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

Cegid Quadra

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

N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue — Biens* | FD | 3 555 551 | FE | 760 551 | FF | 4 316 102 | 4 442 831 |
| | Production vendue — Services* | FG | 1 348 | FH | 50 | FI | 1 398 | (1 328) |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 3 556 900 | FK | 760 601 | FL | 4 317 501 | 4 441 503 |
| | Production stockée* | | | | | FM | 8 448 | 26 022 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 9 098 | 4 000 |
| | Reprises sur amortissements et provisions* (9) | | | | | FP | 45 951 | 63 007 |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | | F1 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 4 365 | 1 304 |
| | **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)** | | | | | FR | 4 385 362 | 4 535 836 |
| 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 | 1 705 155 | 1 726 109 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (53 436) | 52 956 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 1 194 823 | 1 218 609 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 22 764 | 21 555 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 631 035 | 588 758 |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | FZ | 180 613 | 172 586 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux amortissements* (14) | | | | | GA | 179 349 | 177 910 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux dépréciations | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations* | | | | | GC | 173 | 52 722 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | G1 | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 183 844 | 171 750 |
| | **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)** | | | | | GF | 4 044 320 | 4 182 955 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 341 042 | 352 881 |
| 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 dépréciations | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 17 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | GO | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations financières | | | | | G2 | | |
| | **TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)** | | | | | GP | 17 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 159 132 | 128 782 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 438 | 118 |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | | G3 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)** | | | | | GU | 159 571 | 128 900 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (159 554) | (128 900) |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 181 489 | 223 981 |

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



Cegid Quadra

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

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| | **Produits exceptionnels ( 7)** **(VII)** | HD | | 5 335 |
| | **Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7)** **(VIII)** | HH | | 144 |
| | 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | HI | | 5 192 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | HJ | | |
| | Impôts sur les bénéfices * **(X)** | HK | 41 142 | 63 852 |
| | TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | HL | 4 385 379 | 4 541 171 |
| | TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | HM | 4 245 033 | 4 375 851 |
| | 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | HN | 140 347 | 165 320 |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont < produits de locations immobilières | HY | | |
| | Dont < produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) | Dont < - Crédit bail mobilier * | HP | | |
| | Dont < - Crédit bail immobilier | HQ | 2 021 | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) **A5** | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 183 181 | 170 981 |
| (13) | Dont primes et cotisations sociales professionnelles | A8 | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A11** dont cotisations Madelin **A10** | | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS | | |

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

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

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 | 59 617 | D8 | | D9 | | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | 134 020 | KE | | KF | 5 920 | |
| 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 | 1 703 782 | KT | | KU | 8 246 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | KV | 234 489 | KW | | KX | 5 440 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | 8 492 | KZ | | LA | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 17 635 | LC | | LD | 5 703 | |
| 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 | 1 964 398 | LO | | LP | 19 390 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | | 8T | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | 8U | 2 | 8V | | 8W | | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | | 1S | | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | 64 590 | 1U | | 1V | 355 384 | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | LQ | 64 592 | LR | | LS | 355 384 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG | 2 222 626 | ØH | | ØJ | 380 694 | |

| 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 | 59 617 | D7 | 59 617 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO | | LV | | LW | 139 940 | 1X | 139 940 | |
| 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 | 1 712 028 | ML | 1 712 028 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 239 929 | MO | 239 929 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | 8 492 | MR | 8 492 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 23 338 | MU | 23 338 | |
| 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 | 1 983 788 | NI | 1 983 788 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | IØ | | ØX | | ØY | 2 | ØZ | 2 | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | 358 116 | 2E | (0) | 2F | 61 859 | 2G | 61 859 | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | I3 | 358 116 | NJ | (0) | NK | 61 861 | 2H | 61 861 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 | 358 116 | ØK | (0) | ØL | 2 245 205 | ØM | 2 245 205 | |

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

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

N° 2054 bis 2026

Exercice N, clos le : 31122025

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

Désignation de l'entreprise : SA FD

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)] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | | 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.

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

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

# 6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant ☐ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | CY | 59 617 | EL | | EM | | EN | 59 617 | |
| Fonds commercial | RE | | RF | | RI | | RJ | | |
| Autres immobilisations incorporelles | PE | 124 020 | PF | 104 | PG | | PH | 124 124 | |
| **TOTAL I** | RK | 183 636 | RM | 104 | RN | | RO | 183 740 | |
| Terrains | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions — Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | 679 445 | QA | 155 520 | QB | | QC | 834 965 | |
| Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 180 058 | QE | 19 455 | QF | | QG | 199 513 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | QH | 6 373 | QI | 1 243 | QJ | | QK | 7 616 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 14 240 | QM | 3 027 | QN | | QO | 17 266 | |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| **TOTAL II** | QU | 880 116 | QV | 179 245 | QW | | QX | 1 059 361 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II)** | ØN | 1 063 752 | ØP | 179 349 | ØQ | | ØR | 1 243 101 | |

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

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

## CADRE C

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

7

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant ☐ *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | TOTAL II | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | O3 | | O4 | | O5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | O6 | | O7 | | O8 | | O9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 202 381 | 6U | 173 | 6V | 20 933 | 6W | 181 621 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | 202 381 | TY | 173 | TZ | 20 933 | UA | 181 621 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II +III) | | 7C | 202 381 | UB | 173 | UC | 20 933 | UD | 181 621 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | | UE | 173 | UF | 20 933 | | |
| | - financières | | | UG | | UH | | | |
| | - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

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

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

Cegid Quadra

8

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

N° 2057 2026

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## 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 | 61 859 | UV | 61 859 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 191 498 | | 191 498 | | |
| | Autres créances clients | UX | 778 206 | | 778 206 | | |
| | 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 | 21 308 | | 21 308 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 167 436 | | 167 436 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | 363 | | 363 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 70 300 | | 70 300 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 251 811 | | 251 811 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 3 978 | | 3 978 | | |
| | **TOTAUX** | VT | 1 546 758 | VU | 1 546 758 | VV | |

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

## CADRE B — 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 | 1 032 250 | 625 481 | 406 769 | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | 70 674 | 70 674 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 419 425 | 419 425 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 102 507 | 102 507 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 83 286 | 83 286 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 18 117 | 18 117 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 3 562 | 3 562 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 24 996 | 24 996 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 3 265 | 3 265 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | 1 758 084 | VZ 1 351 315 | 406 769 | |

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 626 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 244 225 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

Cegid Quadra

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

N° 2058-A 2026

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

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2025

## I. RÉINTEGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 140 347

**Charges non admises en déduction du résultat fiscal**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | WB | |
| Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art, 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | 13 716 | XE | 13 843 |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | WG | 127 | | |
| 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 | 41 142 |
| Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |

**Régimes d'imposition particuliers et impositions différées**

| | | |
|---|---|---|
| Moins-values nettes à long terme < | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) | I8 |
| | - imposées au taux de 0 % | ZN |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * < | - Plus-values nettes à court terme | WN |
| | - Plus-values soumises au régime des fusions | WO |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | XR |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé — DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | WQ | 7 050 |
| | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| **TOTAL I** | | | | | | WR | 202 382 |

## II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

| | |
|---|---|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | WT |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (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'IR) | WV |
| | - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | WH |
| | - imposées aux taux de 19 % | WP |
| | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | WW |
| | - imputées sur les déficits antérieurs | XB |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | I6 |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | WZ |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : | ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations — 2A ) | XA |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | ZX |

**Mesures d'incitation**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | | | ZY | |
| Majoration d'amortissement * | | | | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations * | France Ruralités Revitalisation(FRR)(44 quindecies A) | HT | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | XF |
| | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A) | OV | | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodéciès) | 1F | | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| | | | | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | XS | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | ZI | XG | 4 230 |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| **TOTAL II** | | | | | | XH | 4 230 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables < | bénéfice **(I moins II)** | XI | 198 152 | |
| | déficit **(II moins I)** | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | XL |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)** | | XN | 198 152 | XO |

# ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : SA FD 31/12/2025

| | | |
|---|---|---|
| **Détail des réintégrations diverses** | | |
| DONS | | 7 050 |
| **Total des réintégrations diverses** | **WQ** | 7 050 |
| | | |
| **Détail des déductions diverses** | | |
| DONS | | 4 230 |
| **Total des déductions diverses** | **XG** | 4 230 |

# 10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 0 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | 0 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 0 |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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 | 75 244 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A 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)** | YN | | YO | |
| **à reporter au tableau 2058-A :** | | 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 | | |

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

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

Cegid Quadra

# 11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SA FD — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | | Affectations aux réserves : - Réserves légales | ZB | 8 266 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 165 320 | | - Autres réserves | ZD | 157 054 |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | |
| TOTAL I | ØF | 165 320 | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | ZH | 165 320 |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| DÉTAIL DES POSTES | | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | YT | 213 851 | 212 368 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | XQ | 135 719 | 129 702 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | 231 740 | 260 121 |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 67 098 | 62 553 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | ST | 546 414 | 553 866 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | 1 194 823 | 1 218 609 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | YW | 12 051 | 11 713 |
| | - dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques | ZS | 9Z | 10 713 | 9 842 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | YX | 22 764 | 21 555 |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | YY | 196 292 | 201 667 |
| | - 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 | 367 236 | 577 814 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2025)* | | ØB | 602 557 | |
| | - 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 | % | % |
| | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) | | ZR | Si oui cocher 1 Sinon 0 : 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 du CGI | | RH | | |

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

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

(1) 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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Cegid Quadra

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : SA FD — 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 % | 15 % ou 12.8 % | 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 19 de la colonne (10)) | | | (A) | | (B) (ventilation par taux) | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11) | | | | | | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

* 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 Quadra

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

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant [X] *

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant [X] *

1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% 1 ou 12.8 % 2. | |
| 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) 1* | |
| 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) 1 * | |

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

15

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

**N° 2059-D 2026**

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

Désignation de l'entreprise : SA FD

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.

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

**DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

FORMULAIRE EDI

**N° 2059-E 2026**

**16**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : SA FD | | | Néant ☐* |
| Exercice ouvert le : 01/01/2025 | et clos le : 31/12/2025 | Durée en nombre de mois | 1 2 |

**DECLARATION DES EFFECTIFS**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | 19 |
| 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 | 4 317 501 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| **TOTAL 1** | OX | 4 317 501 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante | OH | 4 365 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial | OF | 9 098 |
| Variation positive des stocks | OD | 61 884 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | 75 347 |

**III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)**

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 1 864 810 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 878 696 |
| 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 | 2 021 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 183 844 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | 2 929 371 |

**IV- Valeur ajoutée produite**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Calcul de la valeur ajoutée | (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 1 463 476 |

**V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises**

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | SA | 1 463 476 |

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

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.**
**Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE**

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | x | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 4 317 501 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 19 | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | | |
| Période de référence | GY | 01/01/2025 | | GZ | 31/12/2025 | |
| Date de cessation | | | | HR | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

**N° 2059-F 2026**

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

N° de dépôt

1 / 1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122025

N° SIRET 44469046500034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA FD

ADRESSE (voie) Rue GRUNER - Zone GALINAY Lieudit aux Buissons

CODE POSTAL 42230 VILLE ROCHE LA MOLIERE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 7 305 792 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 8 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 213 208 |
| Total des lignes P1 + P2 | P5 | 9 | Total des lignes P3 + P4 | P6 | 7 519 000 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination FINANCIERE FD

N° SIREN (si société établie en France) 913790994 % de détention 96.82 Nb de parts ou actions 7 279 576

Adresse : N° Voie rue Grüner-Zone Galinay

Code postal 42230 Commune ROCHE LA MOLIERE Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % 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, MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Quadra

N° 2059-G 2026

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

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 31122025

N° SIRET 44469046500034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA FD

ADRESSE (voie) Rue GRUNER - Zone GALINAY Lieudit aux Buissons

CODE POSTAL 42230 VILLE ROCHE LA MOLIERE

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | |
|---|---|---|

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

(répété pour chaque filiale)

(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 figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra