

Comptes annuels

Exercice du 20/04/2023 au 30/09/2024

4 AILES 85

30 RUE DE NANTES
44470 THOUARE-SUR-LOIRE

SIREN : 951.815.612

BUREAU DE NANTES

SIRET : 80070989100058

18 AV JACQUES CARTIER BP 30266, 44818 SAINT-HERBLAIN CEDEX

Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	13
Compte de résultat détaillé	14
Dossier de gestion	17
SIG synthétiques	18
Annexes	19
Préambule	20
Principes et méthodes comptables	21
Postes du bilan et du compte de résultat	23
Liasse fiscale	26

Attestation



Attestation sans réserves

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 4 AILES 85 relatifs à l'exercice du 20/04/2023 au 30/09/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 244 429,73 €
- Chiffre d'affaires : 438 769,75 €
- Résultat net comptable : -246 095,44 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil national de l'ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 SAINT-HERBLAIN

Pour RSM France

Christophe BLANDIN

Associé

Bilan

Bilan actif

		30/09/2024		
		Brut	Amort. Prov.	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions, brevets, licences, marques, ...	32 636	6 526	26 110
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel, ...	56 549	17 026	39 523
	Autres immobilisations corporelles	111 253	34 232	77 021
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
	Participations			
	Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 747		13 747	
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	214 184	57 783	156 400
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières			
	En-cours de production			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	4 869		4 869
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	CRÉANCES			
	Créances clients et comptes rattachés	50 444		50 444
	Autres créances	9 580		9 580
	Capital souscrit appelé non versé			
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
	Actions propres			
	Autres titres et instruments de trésorerie			
DISPONIBILITÉS	14 266		14 266	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 871		8 871	
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	88 029		88 029
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		302 213	57 783	244 430

Bilan passif

		30/09/2024
		Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	
	Écarts de réévaluation	
	Écarts d'équivalence	
	RÉSERVES	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
	Réserves indisponibles	
	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice	- 246 095
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		- 216 095
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs	
	Avances conditionnées	
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	
PROV.	Provisions pour risques	
	Provisions pour charges	
	TOTAL PROVISIONS (II)	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	266 849
	Emprunts et dettes financières diverses	100 494
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 216
	Dettes fiscales et sociales	13 439
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	528
	Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES (III)		460 525
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		244 430

Compte de résultat

Compte de résultat

		20/04/2023 - 30/09/2024
		Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue de biens	
	Production vendue de services	438 770
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	438 770
	Production stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 500
	Autres produits	20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		441 289
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	
	Variation des stocks de marchandises	
	Achats de matière première et autres approvisionnements	52 220
	Variation des stocks	-4 869
	Autres achats et charges externes	287 175
	Impôts, taxes, et versements assimilés	5 764
	Salaires et traitements	188 829
	Charges sociales	45 423
	Dotations aux amortissements et aux provisions	57 783
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	
	Autres charges	39 035
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		671 359
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-230 069
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participations	
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
	Autres intérêts et produits assimilés	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées	16 026
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		16 026
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-16 026

		20/04/2023 - 30/09/2024
		Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-246 095
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements et aux provisions	
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		441 289
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		687 385
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-246 095

Détails des comptes

Bilan détaillé — Actif

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)	
ACTIF IMMOBILISÉ	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, DROITS ET VALEURS SIMILAIRES	26 110
20500000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, LOGI...	32 636
28050000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, DROITS ET VALE...	-6 526
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	39 523
21540000000 - MATÉRIELS INDUSTRIELS	56 549
28154000000 - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIELS INDUSTRIELS	-17 026
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 021
21810000000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVERS	98 444
21830000000 - MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	2 750
21840000000 - MOBILIER	10 059
28181000000 - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS ...	-29 104
28183000000 - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	-1 314
28184000000 - AMORTISSEMENTS SUR MOBILIER	-3 814
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 747
27500000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	13 747
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	156 400
ACTIF CIRCULANT	
STOCKS ET EN-COURS	
MARCHANDISES	4 869
37100000000 - STOCKS DES PEINTURES	4 869
CRÉANCES	
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	50 444
41100000000 - CLIENTS	50 444
AUTRES CRÉANCES	9 580
44564000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	3 002
44586000000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES NON PARVENUES	6 577
DISPONIBILITÉS	
DISPONIBILITÉS	14 266
51110000000 - PAIEMENTS CB À ENCAISSER	24
51210010000 - CRÉDIT AGRICOLE	14 057
53000000000 - CAISSE	184
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 871
48600000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 871
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	88 029
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV)	
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)	
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)	

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	244 430

Bilan détaillé — Passif

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
CAPITAUX PROPRES	
CAPITAL	30 000
10100000000 - CAPITAL	30 000
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-246 095
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-216 095
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	
PROVISIONS (II)	
DETTES	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	266 849
16400100000 - EMPRUNT 200K€	176 849
16400200000 - PRÊT VER.PRETREALISA 30K€	30 000
16400300000 - PRÊT VER.PRETREALISA 60K€	60 000
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	100 494
45510000000 - COMPTE COURANT BLIZE	65 449
45520000000 - COMPTE COURANT TIPHAINE	35 045
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	79 216
40100000000 - FOURNISSEURS	39 680
40810000000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	39 536
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 439
42820000000 - DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	3 017
43100000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	3 511
43703000000 - IRP AUTO	3 508
43780000000 - TICKET RESTAURANT	21
43820000000 - CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	545
44210000000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	397
44551000000 - TVA À DÉCAISSER	374
44566000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	1 011
44571002000 - TVA COLLECTÉE	137
44863000000 - FORMATION CONTINUE	820
44863100000 - TAXE APPRENTISSAGE LIBÉRATOIRE	97
AUTRES DETTES	528
46700000000 - AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	528
TOTAL DETTES (III)	460 525
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)	
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	244 430

Compte de résultat détaillé

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
PRODUITS D'EXPLOITATION	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	438 770
70600012000 - PRESTATIONS JANTES	438 770
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	438 770
REPRISES SUR PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 500
79100000000 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	2 500
AUTRES PRODUITS	20
75800000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	441 289
CHARGES D'EXPLOITATION	
ACHATS DE MATIÈRE PREMIÈRE ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	52 220
60110000000 - ACHATS DE JANTES	6 770
60120000000 - ACHATS DE PNEUS	2 830
60130000000 - ACHATS DE PEINTURES	27 976
60140000000 - ACHATS DE POUDRES	722
60150000000 - ACHATS DE FLOCAGES	2 637
60221000000 - PRODUITS NETTOYANTS	2 856
60222000000 - ACHATS DE GAZ	8 428
VARIATION DES STOCKS	-4 869
60310000000 - VARIATION DES STOCKS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET FOURNITURES	-4 869
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	287 175
60610000000 - FOURNITURES NON STOCKABLES - EAU, ÉNERGIE	29 087
60614000000 - CARBURANT	19 014
60630000000 - CONSOMMABLES MATÉRIELS	16 445
60631000000 - FOURNITURES DE MATÉRIEL	14 287
60632000000 - EQUIPEMENT DE TRAVAIL	2 217
60633000000 - VÊTEMENTS DE TRAVAIL	2 389
60634000000 - FOURNITURES ET ÉQUIPEMENTS DIVERS	6 061
60640000000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 026
61221000000 - CRÉDIT-BAIL NEW BARRACUDA 1200 FRONT OPEN	3 748
61221100000 - CRÉDIT-BAIL MONTE DEMONTE PNEUS 1 VITESSE	2 301
61221200000 - CRÉDIT-BAIL I20 1.2 84CH INTUITIVE GP-505-MH	3 858
61221300000 - CRÉDIT-BAIL PONT CISEAUX 3.2 T	3 019
61222000000 - CRÉDIT-BAIL TRAFICI L1H1 2T8 GRAND CONFORT	9 234
61223000000 - CRÉDIT-BAIL TRYAX TY30VS DIAMOND CUT ALLOY	14 293
61224000000 - CRÉDIT-BAIL FOURNITURE ET MONTAGE D'UN RÉSEAU POUR COMPRESSEURS	2 193
61225000000 - CRÉDIT-BAIL MACHINE À GRENAILLER	6 379
61226000000 - CRÉDIT-BAIL LOT DE DEUX COMPRESSEURS	4 475
61227000000 - CRÉDIT-BAIL EQUILIBREUSE GRIS 7016	1 591
61228000000 - CRÉDIT-BAIL DECAPEUSE JAS	12 837
61229000000 - CRÉDIT-BAIL CHAINE DE PEINTURE MCI TC-174-C22-1526	16 548
61320000000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	53 833
61350000000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	6 324

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
61520000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	6 014
61550000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS	5 288
61560000000 - MAINTENANCE	849
61600000000 - PRIMES D'ASSURANCES	11 661
61610000000 - ASSURANCE CRÉDIT BAIL	1 026
62260000000 - HONORAIRES COMPTABLES	6 709
62261000000 - HONORAIRES JURIDIQUES	2 022
62262000000 - HONORAIRES SOCIALES	5 117
62270000000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	37
62300000000 - PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	198
62340000000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	401
62360000000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	611
62410000000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	76
62510000000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 769
62560000000 - FRAIS REPAS	1 100
62570000000 - RÉCEPTIONS	4 738
62620000000 - TÉLÉPHONE ET INTERNET	2 468
62700000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	2 991
62810000000 - CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	943
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	5 764
63120000000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 193
63330000000 - PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 327
63512000000 - TAXES FONCIÈRES	1 454
63513000000 - AUTRES IMPÔTS LOCAUX	384
63540000000 - DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	405
SALAIRES ET TRAITEMENTS	188 829
64110000000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	167 915
64120000000 - CONGÉS PAYÉS	3 017
64130000000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	10 985
64140100000 - TICKETS RESTAURANTS	6 434
64143000000 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	477
CHARGES SOCIALES	45 423
64510000000 - COTISATIONS À L'URSSAF	31 218
64512000000 - CHARGES PATRONALES SUR CP	545
64520000000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 591
64530000000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	5 639
64750000000 - MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	430
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHARGES D'EXPLOITATION)	57 783
68111000000 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 526
68112000000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 257
AUTRES CHARGES	39 035
65110000000 - REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, LOGICIE...	39 028
65800000000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	6
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	671 359
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-230 069
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	

	20/04/2023 - 30/09/2024
	Solde net
CHARGES FINAN.	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	16 026
66110000000 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	10 052
66120000000 - INTÉRÊTS EMPRUNT VER.PRETREALISA	5 974
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	16 026
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-16 026
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-246 095
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	441 289
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	687 385
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-246 095

Dossier de gestion

SIG synthétiques

	20/04/2023 - 30/09/2024	
	Solde net (€)	CA (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	438 770	100
+ VENTES DE MARCHANDISES		100
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES		
MARGE COMMERCIALE		
+ PRODUCTION VENDUE	438 770	100
+ PRODUCTION STOCKÉE OU DESTOCKAGE		
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	438 770	100
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMÉS	-47 351	-11
- SOUS TRAITANCE DIRECTE		
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	391 419	89
MARGE TOTALE	391 419	89
- AUTRES ACHATS	-90 527	-21
- CHARGES EXTERNES	-196 648	-45
VALEUR AJOUTÉE	104 244	24
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-5 764	-1
- CHARGES DE PERSONNEL	-234 251	-53
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-135 771	-31
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20	
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 500	1
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-57 783	-13
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-39 035	-9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-230 069	-52
+ QP DE RÉSULTAT POSITIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN		
+ PRODUITS FINANCIERS		
- QP DE RÉSULTAT NÉGATIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN		
- CHARGES FINANCIÈRES	-16 026	-4
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-246 095	-56
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
- PARTICIPATION DES SALARIÉS		
- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT NET	-246 095	-56

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2024** a une durée de **18 mois**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **244 429,73 €**. Le résultat net comptable est une perte de **246 095,44 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	5 ans
Mobilier	3 à 5 ans
Travaux	3 à 5 ans
Matériel et outillage	
Matériel	3 à 5 ans
Outillage	3 à 5 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	5 à 7 ans
Brevets	N/A
Autres	Non amortissable

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...		32 636		32 636
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...		56 549		56 549
Autres immobilisations corporelles		111 253		111 253
Immobilisations corporelles en c...				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts		13 747		13 747
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres		6 526		6 526
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...		17 026		17 026
Autres		34 232		34 232

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part...				
Prêts				
Autres immo. financières	13 747	13 747		
Clients douteux				
Autres créances clients	50 444	50 444		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	9 580	9 580		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	8 871	8 871		
TOTAL	82 642	82 642		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	8 871	
TOTAL	8 871	

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non par...	39 536	
Personnel - Dettes provisionnées...	3 017	
Organismes sociaux - Charges s...	545	
État - Charges à payer	917	
TOTAL	44 015	

Liasse fiscale

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024



N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 4 AILES 85 - SIREN : 951815612								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 18					Néant <input type="checkbox"/>			
				Exercice N clos le 30/09/2024				
				Brut	Amortissements, provisions	Net		
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
		Frais de développement	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	32 636	AG	6 526	26 110	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		autres immos incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	56 549	AS	17 026	39 523	
		Autres immos corporelles	AT	111 253	AU	34 232	77 021	
		Immos en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières	BH	13 747	BI		13 747	
Total (II)				BJ	214 184	BK	57 783	156 400
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	4 869	BU		4 869	
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	50 444	BY		50 444	
		Autres créances (3)	BZ	9 580	CA		9 580	
	DIVERS	Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
		V.M.P. (dont actions propres:)	CD		CE			
COMPTES DE REGULISATION	Disponibilités	CF	14 266	CG		14 266		
	Charges constatées d'avance (3)	CH	8 871	CI		8 871		
	Total (III)	CJ	88 029	CK		88 029		
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif (VI)	CN							
Total général (I à VI)				CO	302 213	1A	57 783	244 430
(1) Droit au bail		(2) à moins d'un an	CP	13 747	(3) à + d'1 an	CR	0	
Clause de réserve de propriété - immob.		stocks		créances				

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 4 AILES 85 - SIREN : 951815612				Néant <input type="checkbox"/>			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :		30 000	)	DA	30 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK		)	DC	
	Réserve légale (3)					DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE	
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1		)	DF	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ		)	DG	
	Report à nouveau					DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	-246 095
	Subventions d'investissement					DJ	
	Provisions réglementées					DK	
						DL	TOTAL (I)
						-216 095	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM		
	Avances conditionnées				DN		
						DO	TOTAL (II)
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP		
	Provisions pour charges				DQ		
						DR	TOTAL (III)
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS		
	Autres emprunts obligataires				DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	266 849	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI		)	DV	100 494
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	79 216
	Dettes fiscales et sociales					DY	13 439
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	
	Autres dettes					EA	528
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB		
					EC	TOTAL (IV)	
					ED	460 525	
Ecart de conversion passif					EE	TOTAL (V)	
					EE	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	
						244 430	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			- Écart de réévaluation libre			1D	
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	222 503	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 4 AILES 85 - SIREN : 951815612							Néant <input type="checkbox"/>						
							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	438 770	FH		FI	438 770	
	Chiffre d'affaires nets						FJ	438 770	FK		FL	438 770	
	Production stockée										FM		
	Production immobilisée										FN		
	Subventions d'exploitation										FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)										FP	2 500	
	Autres produits (1) (11)										FQ	20	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)										FR	441 289	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)										FS	
Variation de stocks (marchandises)										FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)										FU	52 220		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)										FV	-4 869		
Autres achats et charges externes (3) (6bis)										FW	287 175		
Impôts, taxes et versements assimilés										FX	5 764		
Salaires et traitements										FY	188 829		
Charges sociales (10)										FZ	45 423		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations						- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)		HS		GA	57 783
										- dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions										GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions										GD	
Autres charges (12)										GE	39 035		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)										GF	671 359		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)										GG	-230 069		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée										(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré										(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)											GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)											GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)											GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges											GM	
	Différences positives de change											GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement											GO	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)											GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions											GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)											GR	16 026
	Différences négatives de change											GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement											GT	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)											GU	16 026	
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)										GV	-16 026		
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I–II+III–IV+V–VI)										GW	-246 095		

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

DGFIP N° 2053-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 4 AILES 85 - SIREN : 951815612		Néant <input type="checkbox"/>		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		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	441 289
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	687 385
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)			HN	-246 095
RENVOIS :				
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
(2) Dont produits de locations immobilières			HY	
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))			1G	
(3) Dont crédit-bail mobilier			HP	80 474
(3) Dont crédit-bail immobilier			HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))			1H	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	3 617
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)			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	
(9) Dont transferts de charges			A1	2 500
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	A2	
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences			A3	
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences			A4	39 028
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles				
facultatives		A6	obligatoires	A9
dont cotisations facultatives Madelin	A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8
(7) Détail produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures	Produits antérieurs	

5. IMMOBILISATIONS

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>										Néant <input type="checkbox"/>					
CADRE A - IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations			
												Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence		Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	KD	KE	KF	32 636	
CORPORELLES	Terrains									KG	KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre			dont composants	L9		KJ	KK	KL					
		Sur sol d'autrui			dont composants	M1		KM	KN	KO					
		Installations générales, agencements, aménagements des constructions			dont composants	M2		KP	KQ	KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			dont composants	M3		KS	KT	KU	56 549					
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					KV	KW	KX	98 444					
		Matériel de transport					KY	KZ	LA						
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	LC	LD	12 809					
		Emballages récupérables et divers					LE	LF	LG						
	Immobilisations corporelles en cours									LH	LI	LJ			
Avances et acomptes									LK	LL	LM				
TOTAL III									LN	LO	LP	167 802			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G	8M	8T			
	Autres participations									8U	8V	8W			
	Autres titres immobilisés									1P	1R	1S			
	Prêts et autres immobilisations financières									1T	1U	1V	13 747		
	TOTAL IV									LQ	LR	LS	13 747		
Total général (I + II + III + IV)										ØG	ØH	ØJ	214 185		
CADRE B - IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence	
														Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
												Par virement de poste à poste		Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	IO	LV	LW	32 636	1X
CORPORELLES	Terrains									IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ	MA	MB	MC					
		Sur sol d'autrui					IR	MD	ME	MF					
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions					IS	MG	MH	MI					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels									IT	MJ	MK	56 549	ML	
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					IU	MM	MN	98 444	MO				
		Matériel de transport					IV	MP	MQ	MR					
		Matériel bureau et informatique, mobilier					IW	MS	MT	12 809	MU				
		Emballages récupérables et divers					IX	MV	MW	MX					
	Immobilisations corporelles en cours									MY	MZ	NA	NB		
Avances et acomptes									NC	ND	NE	NF			
TOTAL III									IY	NG	NH	167 802	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									IZ	ØU	M7	ØW		
	Autres participations									IØ	ØX	ØY	ØZ		
	Autres titres immobilisés									I1	2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières									I2	2E	2F	13 747	2G	
	TOTAL IV									I3	NJ	NK	13 747	2H	
Total général (I + II + III + IV)										I4	ØK	ØL	214 185	ØM	

5 bis **TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

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 : <input type="text" value="4 AILES 85"/>						Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Exercice N clos le <input type="text" value="30/09/2024"/>						
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 immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissement (2)	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	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					
<p>(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 CGI et figurent 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.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(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.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ; - 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.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>						
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						=
<p>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.</p> <p>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.</p>						

6. AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>											Néant <input type="checkbox"/>				
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES					Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais établissement et développement					CY		EL	0	EM	0	EN				
Fonds commercial					RE		RF	0	RI	0	RJ				
Autres immobilisations incorporelles					PE		PF	6 526	PG	0	PH	6 526			
TOTAL I					RK		RM	6 526	RN	0	RO	6 526			
Terrains					PI		PJ	0	PK	0	PL				
Constructions	Sur sol propre				PM		PN	0	PO	0	PQ				
	Sur sol d'autrui				PR		PS	0	PT	0	PU				
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions				PV		PW	0	PX	0	PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					PZ		QA	17 026	QB	0	QC	17 026			
Autres immo. corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers				QD		QE	29 104	QF	0	QG	29 104			
	Matériel de transport				QH		QI	0	QJ	0	QK				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				QL		QM	5 128	QN	0	QO	5 128			
	Emballages récupérables et divers				QP		QR	0	QS	0	QT	0			
TOTAL II					QU		QV	51 257	QW	0	QX	51 257			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)					ØN		ØP	57 783	ØQ	0	ØR	57 783			
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		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5			Colonne 6		
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif			Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre		Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Installations gales., agencs. et aménag.		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agenc. et aménagements divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Matériel de bureau, informatique, mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation - 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						NY						NZ	
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU)															
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY)															
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'emprunts à étaler									Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations									SP			SR			

7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>							Néant <input checked="" type="checkbox"/>		
NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix	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	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		4		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	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens 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	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE		UF			
		- financières		UG		UH			
		- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI								1O	

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFIP N° 2057-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 4 AILES 85				Néant <input type="checkbox"/>							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	13 747	UV	13 747	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	50 444		50 444					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie		(Provisions pour dépréciation antérieurement constituée) UO								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	9 580		9 580				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	8 871		8 871					
TOTAUX		VT	82 642	VU	82 642	VV					
RENOIS	(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		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	266 848		118 826		127 633			20 389
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	0								
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	79 216		79 216						
Personnel et comptes rattachés		8C	3 017		3 017						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	7 586		7 586						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 522		1 522					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 314		1 314					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	100 494		100 494						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	528		528						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	0								
TOTAUX		VY	460 525	VZ	312 503		127 633			20 389	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	290 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques		VL	35 045	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	23 151						

9. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 4 AILLES 85		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/>		
I. RÉINTÉGRATIONS						Exercice N clos le 30/09/2024	
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	
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 déduc. (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amort. excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		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 ou territoires non coopératifs non déductibles		XX	
	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					I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR)			I8	
			- imposées au taux de 0%			ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées pendant les exercices antérieurs		- Plus-values nettes à court terme			WN	
			- Plus-values soumises au régime des fusions			WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires		SU	Zones d'entreprises		
					SW	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	
Quote-part dans les pertes subies par une sté de personnes ou un G.I.E.						WS 246 095	
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc.						WT	
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)			WV	
			- imposées au taux de 0 %			WH	
			- imposées au taux de 19 %			WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure			WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs			XB	
			Autres plus-values imposées au taux de 19%					I6
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée						WZ
	Régime des sociétés mères et des filiales / Produit net des actions et parts d'intérêts:		(Quote-part des frais et charges 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	Déductions autorisées 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 difficulté (art.44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5
		ZFU – TE (art. 44 octies A)	ØV	S.I.I.C. (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 duodecies)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)		YH	
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		YC	
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art 39 decies F)		YI	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI	
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		YL				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables.						XI	
				Bénéfice (I - II)		XJ 246 095	
				Déficit (II-I)			
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 (ligne XO)						XN XO 246 095	

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES	

10. DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>			Néant <input type="checkbox"/>			
I. SUIVI DES DÉFICITS						
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent					K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)					K5	
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)					K6	0
Déficit de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)					YJ	246 095
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)					YK	246 095
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES						
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés					ZT	3 562
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
(à détailler ci-dessous)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles			ZV	ZW		
Provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges			8X	8Y		
Provisions pour dépréciation						
Total des provisions pour dépréciation			9D	9E		
Charges à payer						
Total des provisions pour charges à payer			9K	9L		
Totaux (Cadre III)			YN	YO		
Totaux 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					

11. TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : 4 AILÈS 85										Néant <input type="checkbox"/>		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserves légales	ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD		Dividendes		- Autres réserves	ZD			
	Prélèvements sur les réserves			ØE		Autres répartitions			ZE			
						Report à nouveau			ZF			
	Total I			ØF		Total II			ZG	ZH		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N		
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7	298 396	)	YQ	293 368				
	Engagements de crédit-bail immobilier										YR	
	Effets portés à l'escompte et non échus										YS	
DÉTAIL DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES										YT	
	Sous-traitance											
	Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	60 157	)	XQ	60 157				
	Personnel extérieur à l'entreprise										YU	
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	13 884
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		)	ST	213 134				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052										ZJ	287 175
	IMPÔTS ET TAXES										YW	
	Taxe professionnelle, CFE, CVAE											
Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		)	9Z	5 764					
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052										YX	5 764	
TVA	Montant de la TVA collectée										YY	87 732
	Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	52 963
DIVERS	Montant brut des salaires										ØZ	178 900
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition										ØS	
	Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société										ZK	
	Numéro de centre de gestion agréé			XP		Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non		
	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			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 l'intégration fiscale : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale						JH		N° SIRET société mère	JJ		

12. DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE (IMMOBILISATIONS)						
Nature et date d'acquisition des éléments cédés		Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
1		2	3	4	5	6
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
B – PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées			
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
7	8	9	10			11
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale réévaluée 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					
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT devenues sans objet...					
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT					
19	Divers (détails à donner en extension 2)					
TOTAL						
Cadre A : + ou - value nette à court terme		A	B			C
Cadre B : + ou - value nette à long terme (ventilation par taux)						
Cadre C : autres plus-values taxables à 19%						

Autres éléments : divers		Qualification fiscale des PV ou MV réalisées			Plus-values taxables à 19 %
		Court terme	Long terme		
			19 %	15 % ou 12,8 %		0 %
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

14. SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Désignation de l'entreprise <u>4 AILES 85</u>				Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Entreprises soumises à l'IS ou à l'IR: Rappel de la plus ou moins value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8%					
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis)					
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 la sexies-0)					
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU					
Origine		Moins-values à 12,8%		Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 %	
1		2		3	
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)		N			
		N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
		N-10			
				4	
II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Origine		Moins-values		Imputation sur les plus-values à long terme	
		à 19% ou 15%	à 19% ou 15% imposables sur le résultat de l'exercice	à 15% ou 19 %	
1		2		3	
4		5		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			

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
15. RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D-SD 2024
 ADAPTÉ POUR LA
 TÉLÉDÉCLARATION
 PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-compte 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 1 et 2		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
Total 4 et 5		6				
Montant réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5ème, 6ème, 7ème alinéas de l'article 39-1-5ème du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		Donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
1	2	3	4	5		

16. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2059-E-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>4 AILES 85</u>		Néant <input type="checkbox"/>			
Exercice ouvert le: <u>20/04/2023</u> et clos le: <u>30/09/2024</u>		Données en nombre de mois : <u>18</u>			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel :	YP	3			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	438 770			
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	438 770			
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	20			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF				
Variation positive des stocks	OD	4 869			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	2 500			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
Total 2	OM	7 389			
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	142 746			
Variation négative des stocks	OQ				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	56 017			
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	39 035			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
Total 3	OJ	237 798			
IV – Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3		OG	208 361	
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	208 361			
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	EV	<input checked="" type="checkbox"/>			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	292 513			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	3			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY - GZ	du	20/04/2023	au	30/09/2024
Date de cessation	HR				

17. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : <u>4 AILES 85 - SIREN : 951815612</u>				Néant <input type="checkbox"/>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	15 000
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	15 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SAS	Dénomination	BLIZ'		
N° SIREN (si société établie en France)	951313931	% de détention	50	Nb de parts ou actions	15 000
Adresse :					
30 rue de Nantes 44470 Thouaré-sur-Loire FRANCE					

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	MME	Nom complet	Tiphaine ORRIERE-LIZE		
Nom marital	ORRIERE-LIZE	% de détention	50	Nb de parts ou actions	15 000
Naissance : Date	06/01/1975	N° Département	44600	Commune	Saint-Nazaire
				Pays	FRANCE
Adresse :					
30 rue de Nantes 44470 Thouaré-sur-Loire FRANCE					

18. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : <u>4 AILES 85 - SIREN : 951815612</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/>
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

Forme juridique	Dénomination .....	.....
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	% de détention
Adresse :		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

**Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.**

Exercice du 20/04/2023 au 30/09/2024 ou Année : 2024	
Dénomination de l'entreprise : 4 AILES 85	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 951815612	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI 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 ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD	
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD	
Autres créances non reportable et non restituables	
CRÉANCES REPORTABLES	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD	
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD	
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	1
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, 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 prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD	
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)	

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédit d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

DÉCLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
DECLOYER - déclaration des loyers professionnels (MOUILLERON-LE-CAPTIF)
Mise à jour permanente des valeurs locatives

Entreprise déclarante

4 AILES 85 - SIREN : 951815612

Année de déclaration

Déclaration des loyers prévus pour l'année : 2024

Local

Référence du local	8515502696554520A1202432		
Invariant du local	851550269655		
Adresse du local	Bâtiment A, étage 00, entrée 01 0206 RUE DU CLAIR BOCAGE 85000 MOUILLERON-LE-CAPTIF		
Précisions sur l'adresse			
Propriétaire du local	PAPIN DANIEL PIERRICK ROMAIN	6540	
SIREN du propriétaire du local	479090201		
Mode d'occupation du local	Locataire		
Montant du loyer annuel du local		40 000	
Date de fin d'occupation du local (laisser vide si non applicable)			

Détail des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance, libellé	Période du / au		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Consommables matériels	01/10/2024	02/10/2024	8 267		
Maintenance	01/03/2024	28/02/2025	92		
Maintenance	01/01/2024	31/12/2024	130		
Locations mobilières	01/08/2024	31/07/2025	60		
Locations mobilières	01/06/2024	31/05/2025	241		
Crédit-bail I20 1.2 84CH INTUITIVE GP-505-MH	15/09/2024	15/10/2024	42		
Locations mobilières	26/08/2024	25/11/2024	40		

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4

Identification de la société

Désignation de la société

4 AILES 85 - SIREN : 951815612

Adresse du siège social si différente

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	0
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	
II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	0
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
	Total lignes h à k	
l	III. Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)	0
m	IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)	

Exercice ouvert le	20/04/2023	et clos le	30/09/2024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société			Adresse du principal établissement		
4 AILES 85 - SIREN : 951815612			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
30 RUE DE NANTES 44470 THOUARE-SUR-LOIRE FRANCE					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>					
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:					
B	ACTIVITÉ				
Activités exercées	L'entretien, la réparation et la rénovation de		Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	246 095	
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	<input type="checkbox"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
	Bénéfice imposable à 15%	0			
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (238 quinquies)			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					<input type="checkbox"/>
D	IMPUTATIONS				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ				
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre :					<input type="checkbox"/>
2- 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 ci-contre :					<input type="checkbox"/>
3 - Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays					
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE	
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	<input type="checkbox"/>	Visueur conventionné
Comptable : <input type="checkbox"/> Salarié ?					
RSM FRANCE - BUREAU DE NANTES 18 AV JACQUES CARTIER BP 30266 44818 SAINT-HERBLAIN CEDEX FRANCE					
Examen de conformité fiscale (ECF)			<input type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF	

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD**

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :		<input type="checkbox"/>	
I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions:		payées par la société elle-même				a			
		payées par un établissement chargé du service des titres				b			
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c			
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d			
Montant des autres distributions:						e			
						f			
						g			
						h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j			
Montant des revenus répartis						Total (a à h)			
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS									
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants		Pour les SARL	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			
K 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)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
Rémunérations		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)						0	
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages							
		MVLT imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %	
		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
		MVLT imputée sur les PVL de l'exercice							
		MVLT réalisée au cours de l'exercice							
		MVLT restant à reporter							
M OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
						Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice			
						Nombre de reçus délivrés			



BUREAU DE NANTES

SIRET : 80070989100058

18 AV. JACQUES CARTIER BP 30266, 44818 SAINT-HERBLAIN CEDEX