

---

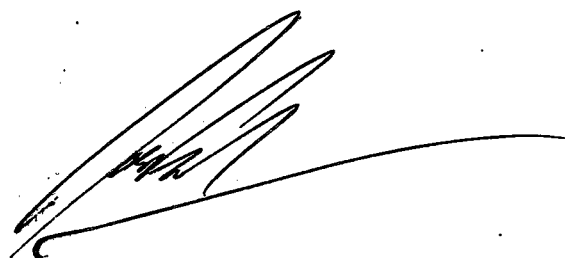
# **SASU ART&PIZZ**

12 Place du Général de Gaulle  
33320 LE TAILLAN MEDOC

---

## **COMPTES ANNUELS**

***Du 01/01/2024 au 31/12/2024***

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

**EXTENCIA**

**EXPERTS-COMPTABLES**

# **SOMMAIRE**

---

## **DOSSIER DE GESTION**

- Soldes intermédiaires de gestion
- Détail des soldes intermédiaires digestion
- Documents spécifiques

---

## **COMPTES ANNUELS**

- Bilan
- Comptes de résultat

---

## **DETAIL DES COMPTES**

- Bilan détaillé
- Compte résultat détaillé

---

## **LIASSE FISCALE**

- Liasse 2065

**EXTENCIA**

---

# **DOSSIER DE GESTION**

---

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SASU ART&PIZZ** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 58 614 euros

**Chiffre d'affaires :** 65 752 euros

**Résultat net comptable :** 1 188 euros

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.

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 BORDEAUX  
Le 01/04/2025

Signature

## Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>65 752</b>	<b>100,00</b>	<b>36 011</b>	<b>100,00</b>	<b>29 741</b>	<b>82,59</b>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	65 752	100,00	36 011	100,00	29 741	82,59
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>65 752</b>	<b>100,00</b>	<b>36 011</b>	<b>100,00</b>	<b>29 741</b>	<b>82,59</b>
- Achats stockés approvisionnement	21 602	32,85	13 711	38,08	7 890	57,55
- Variation des stocks et approvisionnement	(100)	-0,15	(1 500)	-4,17	1 400	-93,33
- Achats de sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>44 251</b>	<b>67,30</b>	<b>23 800</b>	<b>66,09</b>	<b>20 451</b>	<b>85,93</b>
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	<b>44 251</b>	<b>67,30</b>	<b>23 800</b>	<b>66,09</b>	<b>20 451</b>	<b>85,93</b>
- Achats non stockés (c)	11 970	18,21	2 873	7,98	9 097	316,61
- Autres charges externes (c)	25 249	38,40	25 852	71,79	(603)	-2,33
<b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>58 721</b>	<b>89,31</b>	<b>40 937</b>	<b>113,68</b>	<b>17 785</b>	<b>43,44</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>7 031</b>	<b>10,69</b>	<b>(4 926)</b>	<b>-13,68</b>	<b>11 956</b>	<b>242,73</b>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	22	0,03			22	
- Autres impôts et taxes	210	0,32			210	
- Salaires et traitements	1 754	2,67			1 754	
- Charges sociales	472	0,72			472	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>4 574</b>	<b>6,96</b>	<b>(4 926)</b>	<b>-13,68</b>	<b>9 499</b>	<b>192,85</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation					650,00	
+ Transfert de charges d'exploitation	212	0,32			212	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 887	2,87	1 035	2,87	852	82,38
- Autres charges de gestion courante	2		92	0,25	(90)	-97,92
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>2 897</b>	<b>4,41</b>	<b>(6 052)</b>	<b>-16,81</b>	<b>8 949</b>	<b>147,86</b>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 709	2,60	1 582	4,39	127	8,05
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>1 188</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 634)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821</b>	<b>115,56</b>
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 188</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 634)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821</b>	<b>115,56</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations %
Montant net du chiffre d'affaires	65 752,03	100,00	36 011,00	100,00	29 741,03 82,59
Marge commerciale					
Production vendue Biens	65 752,03	100,00	36 011,00	100,00	29 741,03 82,59
70110000 Ventes à 5,50%	2 434,11	3,70	6 508,91	18,07	(4 074,80) -62,60
70120000 Ventes à 10%	59 928,49	91,14	27 485,00	76,32	32 443,49 118,04
70130000 Ventes à 20%	3 389,43	5,15	2 017,09	5,60	1 372,34 68,04
Production de l'exercice	65 752,03	100,00	36 011,00	100,00	29 741,03 82,59
Achats stockés approvisionnement	21 601,50	32,85	13 711,23	38,08	7 890,27 57,55
60110000 Achats denrées alimentaires	18 751,18	28,52	10 961,08	30,44	7 790,10 71,07
60112000 Achats alimentaires 20%	24,71	0,04	54,69	0,15	(29,98) -54,82
60120000 Achats liquides 5.5%	404,41	0,62	848,71	2,36	(444,30) -52,35
60130000 Achats liquides 20%	2 421,20	3,68	1 253,17	3,48	1 168,03 93,21
60261000 Emballages			593,58	1,65	(593,58) -100,00
Variation de stocks approvisionnements	(100,00)	-0,15	(1 500,00)	-4,17	1 400,00 93,33
60310000 Variation des stocks de matières premières	(100,00)	-0,15	(1 500,00)	-4,17	1 400,00 93,33
Marge brute de production	44 250,53	67,30	23 799,77	66,09	20 450,76 85,93
Production de l'exercice + Marge commerciale	65 752,03	100,00	36 011,00	100,00	29 741,03 82,59
Achats non stockés matières et fournitures	11 970,47	18,21	2 873,32	7,98	9 097,15 316,61
60610000 Fournitures non stockables (eau, edf,...)	9 460,85	14,39	1 219,39	3,39	8 241,46 675,87
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 509,62	3,82	1 653,93	4,59	855,69 51,74
Autres charges externes	25 249,36	38,40	25 852,23	71,79	(602,87) -2,33
61320000 Locations immobilières	11 986,96	18,23	8 582,46	23,83	3 404,50 39,67
61350000 Locations mobilières			374,00	1,04	(374,00) -100,00
61351000 Locations prefiloc	1 583,80	2,41	836,16	2,32	747,64 89,41
61400000 Charges locatives et de copropriété	2 414,32	3,67	360,00	1,00	2 054,32 570,64
61550000 Entretien sur biens mobiliers	1 455,97	2,21			1 455,97
61560000 Maintenance			29,00	0,08	(29,00) -100,00
61600000 Primes d'assurance	1 351,62	2,06	1 003,59	2,79	348,03 34,68
61610000 Primes d'assurance emprunt	97,54	0,15	283,70	0,79	(186,16) -65,62
62210000 Commissions uber	56,84	0,09			56,84
62220000 Commissions deliveroo	295,86	0,45			295,86
62230000 Autres commissions			3 500,00	9,72	(3 500,00) -100,00
62260000 Honoraires	3 567,85	5,43	910,00	2,53	2 657,85 292,07
62263000 Honoraires juridiques	950,00	1,44	4 000,00	11,11	(3 050,00) -76,25
62270000 Frais d'actes et de contentieux			1 172,92	3,26	(1 172,92) -100,00
62300000 Publicité			228,21	0,63	(228,21) -100,00
62510000 Voyages et déplacements			344,83	0,96	(344,83) -100,00
62620000 Frais de télécommunication	1 091,58	1,66	747,52	2,08	344,06 46,03
62750000 Frais bancaires	397,02	0,60	3 479,84	9,66	(3 082,82) -88,59
Valeur ajoutée produite	7 030,70	10,69	(4 925,78)	-13,68	11 956,48 242,73
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	21,79	0,03			21,79
63120000 Taxe d'apprentissage	12,14	0,02			12,14
63330000 Participation des employeurs à la formation	9,65	0,01			9,65
Impôts, taxes & versements assimilés autres	210,00	0,32			210,00
63511000 Cet (cfe + cvae)	194,00	0,30			194,00

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations	%
63580000 Autres droits	16,00	0,02			16,00	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 753,70</b>	<b>2,67</b>			<b>1 753,70</b>	
64110000 Salaires	1 753,70	2,67			1 753,70	
<b>Charges sociales</b>	<b>471,58</b>	<b>0,72</b>			<b>471,58</b>	
64510000 Cotisations à l'urssaf	309,50	0,47			309,50	
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	65,53	0,10			65,53	
64531000 Cotisations aux prévoyances	4,55	0,01			4,55	
64750000 Médecine du travail	92,00	0,14			92,00	
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>4 573,63</b>	<b>6,96</b>	<b>(4 925,78)</b>	<b>-13,68</b>	<b>9 499,41</b>	<b>192,85</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>0,15</b>		<b>0,02</b>		<b>0,13</b>	<b>650,00</b>
75800000 Produits divers de gestion courantes	0,15		0,02		0,13	650,00
<b>Transfert de charges</b>	<b>211,65</b>	<b>0,32</b>			<b>211,65</b>	
79100000 Transfert de charges d'exploitation	211,65	0,32			211,65	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>1 886,81</b>	<b>2,87</b>	<b>1 034,53</b>	<b>2,87</b>	<b>852,28</b>	<b>82,38</b>
68112000 Dotations aux amort. immobilisations corpor	1 886,81	2,87	1 034,53	2,87	852,28	82,38
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1,91</b>		<b>91,80</b>	<b>0,25</b>	<b>(89,89)</b>	<b>-97,92</b>
65800000 Autres charges de gestion courantes	1,91		91,80	0,25	(89,89)	-97,92
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 896,71</b>	<b>4,41</b>	<b>(6 052,09)</b>	<b>-16,81</b>	<b>8 948,80</b>	<b>147,86</b>
<b>Charges financières</b>	<b>1 708,96</b>	<b>2,60</b>	<b>1 581,59</b>	<b>4,39</b>	<b>127,37</b>	<b>8,05</b>
66116000 Intérêts des emprunts	1 708,96	2,60	1 581,59	4,39	127,37	8,05
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>1 187,75</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 633,68)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821,43</b>	<b>115,56</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 187,75</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 633,68)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821,43</b>	<b>115,56</b>

---

# **COMPTES ANNUELS**

---

# Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	37 500		37 500	37 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 337	2 522	6 815	8 447
	Autres immobilisations corporelles	2 547	399	2 148	2 402
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 965		2 965	2 816
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>52 349</b>	<b>2 921</b>	<b>49 428</b>	<b>51 165</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 600		1 600	1 500
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	3 933		3 933	2 387
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	456		456	5 481
	Charges constatées d'avance	3 197		3 197	3 044
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>9 186</b>		<b>9 186</b>	<b>12 413</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>61 535</b>	<b>2 921</b>	<b>58 614</b>	<b>63 578</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 965	2 816
(3) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	(7 634)	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	1 188	(7 634)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	(1 446)	(2 634)
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 569	42 890
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 356	15 376
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 133	7 945
	Dettes fiscales et sociales	2	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	<b>Total des dettes</b>	60 060	66 211
DETTES (1)	Produits constatés d'avance (1)		
DETTES (1)	<b>TOTAL PASSIF</b>	58 614	63 578
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 187,75	(7 633,68)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		30 101	29 659
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

# Compte de Résultat 1/2

			31/12/2024	31/12/2023	
		France	Exportation	12 mois	9 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	65 752		65 752	36 011
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	65 752		65 752	36 011
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			212	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			65 964	36 011
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			21 602	13 711
	Variation de stock			(100)	(1 500)
	Autres achats et charges externes			37 220	28 726
	Impôts, taxes et versements assimilés			232	
	Salaires et traitements			1 754	
	Charges sociales du personnel			472	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 887	1 035
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2	92	
Total des charges d'exploitation (2)			63 067	42 063	
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 897	(6 052)	

# Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>2 897</b>	<b>(6 052)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	<b>1 709</b>	<b>1 582</b>
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 709</b>	<b>1 582</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(1 709)</b>	<b>(1 582)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>1 188</b>	<b>(7 634)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>65 964</b>	<b>36 011</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>64 776</b>	<b>43 645</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 188</b>	<b>(7 634)</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

---

# DETAIL DES COMPTES

---

## Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>49 427,77</b>	<b>84,33</b>	<b>51 165,06</b>	<b>80,48</b>	<b>(1 737,29)</b>	<b>-3,40</b>
<b>Fonds Commercial</b>	<b>37 500,00</b>	<b>63,98</b>	<b>37 500,00</b>	<b>58,98</b>		
20700000 Fonds commercial	37 500,00	63,98	37 500,00	58,98		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>6 815,12</b>	<b>11,63</b>	<b>8 447,27</b>	<b>13,29</b>	<b>(1 632,15)</b>	<b>-19,32</b>
21540000 Matériel industriel	9 337,49	15,93	9 337,49	14,69		
28154000 Amort.matériel industriel	(2 522,37)	-4,30	(890,22)	-1,40	(1 632,15)	-183,34
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>2 147,62</b>	<b>3,66</b>	<b>2 402,28</b>	<b>3,78</b>	<b>(254,66)</b>	<b>-10,60</b>
21810000 Installations générales, agencements, aména	2 546,59	4,34	2 546,59	4,01		
28181000 Amort.inst.générales, agencements, aménage	(398,97)	-0,68	(144,31)	-0,23	(254,66)	-176,47
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>2 965,03</b>	<b>5,06</b>	<b>2 815,51</b>	<b>4,43</b>	<b>149,52</b>	<b>5,31</b>
27500000 Dépôts et cautionnements versés	2 965,03	5,06	2 815,51	4,43	149,52	5,31
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>9 186,18</b>	<b>15,67</b>	<b>12 412,58</b>	<b>19,52</b>	<b>(3 226,40)</b>	<b>-25,99</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>1 600,00</b>	<b>2,73</b>	<b>1 500,00</b>	<b>2,36</b>	<b>100,00</b>	<b>6,67</b>
31000000 Stock matières premières	1 600,00	2,73	1 500,00	2,36	100,00	6,67
<b>Autres créances</b>	<b>3 933,35</b>	<b>6,71</b>	<b>2 387,35</b>	<b>3,76</b>	<b>1 546,00</b>	<b>64,76</b>
44566000 Tva sur autres biens et services	1 047,35	1,79	582,00	0,92	465,35	79,96
44567000 Crédit de TVA	513,00	0,88	1 174,00	1,85	(661,00)	-56,30
44581000 TVA à régulariser	2 373,00	4,03	568,00	0,89	1 805,00	317,78
44586000 TVA sur factures non parvenues			63,35	0,10	(63,35)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>456,03</b>	<b>0,78</b>	<b>5 481,08</b>	<b>8,62</b>	<b>(5 025,05)</b>	<b>-91,68</b>
511 ENC Encaissements			136,45	0,21	(136,45)	-100,00
51210000 Banque BNP	306,03	0,52	4 811,73	7,57	(4 505,70)	-93,64
53100000 Caisse	150,00	0,26	532,90	0,84	(382,90)	-71,85
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 196,80</b>	<b>5,45</b>	<b>3 044,15</b>	<b>4,79</b>	<b>152,65</b>	<b>5,01</b>
48600000 Charges constatées d'avance	3 196,80	5,45	3 044,15	4,79	152,65	5,01
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>58 613,95</b>	<b>100,00</b>	<b>63 577,64</b>	<b>100,00</b>	<b>(4 963,69)</b>	<b>-7,81</b>

## Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	(1 445,93)	-2,47	(2 633,68)	-4,14	1 187,75	45,10
Capital Social ou individuel	5 000,00	8,53	5 000,00	7,86		
10100000 Capital social	5 000,00	8,53	5 000,00	7,86		
Report à nouveau	(7 633,68)	-13,02			(7 633,68)	
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	(7 633,68)	-13,02			(7 633,68)	
Résultat de l'exercice	1 187,75	2,03	(7 633,68)	-12,01	8 821,43	115,56
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	60 059,88	102,47	66 211,32	104,14	(6 151,44)	-9,29
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 569,25	62,39	42 890,09	67,46	(6 320,84)	-14,74
16400000 Emprunts auprès des établissements de crédit	36 552,43	62,36	42 870,36	67,43	(6 317,93)	-14,74
16884000 Intérêts c.n.e. emprunt	16,82	0,03	19,73	0,03	(2,91)	-14,75
Emprunts et dettes financières divers	16 355,67	27,90	15 376,41	24,19	979,26	6,37
45510000 Compte courant	16 355,67	27,90	15 376,41	24,19	979,26	6,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 133,17	12,17	7 944,82	12,50	(811,65)	-10,22
040C Collectif fournisseurs créditeurs	7 133,17	12,17	7 536,85	11,85	(403,68)	-5,36
40810000 FRS-Factures non parvenues			407,97	0,64	(407,97)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	1,79				1,79	
44862000 Taxe apprentissage à payer	1,58				1,58	
44863000 Paritarisme à payer	0,21				0,21	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	58 613,95	100,00	63 577,64	100,00	(4 963,69)	-7,81

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>65 963,83</b>	<b>100,32</b>	<b>36 011,02</b>	<b>100,00</b>	<b>29 952,81 83,18</b>
<b>Ventes de marchandises</b>					
<b>Production vendue Biens</b>	<b>65 752,03</b>	<b>100,00</b>	<b>36 011,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29 741,03 82,59</b>
<b>Production vendue Biens FRANCE</b>	<b>65 752,03</b>	<b>100,00</b>	<b>36 011,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29 741,03 82,59</b>
70110000 Ventes à 5,50%	2 434,11	3,70	6 508,91	18,07	(4 074,80) -62,60
70120000 Ventes à 10%	59 928,49	91,14	27 485,00	76,32	32 443,49 118,04
70130000 Ventes à 20%	3 389,43	5,15	2 017,09	5,60	1 372,34 68,04
<b>Production vendue Services + Travaux</b>					
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>65 752,03</b>	<b>100,00</b>	<b>36 011,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29 741,03 82,59</b>
<b>Reprises sur amts, dépréciations et provisions</b>	<b>211,65</b>	<b>0,32</b>			<b>211,65</b>
79100000 Transfert de charges d'exploitation	211,65	0,32			211,65
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>0,15</b>		<b>0,02</b>		<b>0,13 650,00</b>
75800000 Produits divers de gestion courantes	0,15		0,02		0,13 650,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>63 067,12</b>	<b>95,92</b>	<b>42 063,11</b>	<b>116,81</b>	<b>21 004,01 49,93</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>21 601,50</b>	<b>32,85</b>	<b>13 711,23</b>	<b>38,08</b>	<b>7 890,27 57,55</b>
60110000 Achats denrées alimentaires	18 751,18	28,52	10 961,08	30,44	7 790,10 71,07
60112000 Achats alimentaires 20%	24,71	0,04	54,69	0,15	(29,98) -54,82
60120000 Achats liquides 5.5%	404,41	0,62	848,71	2,36	(444,30) -52,35
60130000 Achats liquides 20%	2 421,20	3,68	1 253,17	3,48	1 168,03 93,21
60261000 Emballages			593,58	1,65	(593,58) -100,00
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>(100,00)</b>	<b>-0,15</b>	<b>(1 500,00)</b>	<b>-4,17</b>	<b>1 400,00 93,33</b>
60310000 Variation des stocks de matières premières	(100,00)	-0,15	(1 500,00)	-4,17	1 400,00 93,33
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>37 219,83</b>	<b>56,61</b>	<b>28 725,55</b>	<b>79,77</b>	<b>8 494,28 29,57</b>
60610000 Fournitures non stockables (eau, edf,...)	9 460,85	14,39	1 219,39	3,39	8 241,46 675,87
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 509,62	3,82	1 653,93	4,59	855,69 51,74
61320000 Locations immobilières	11 986,96	18,23	8 582,46	23,83	3 404,50 39,67
61350000 Locations mobilières			374,00	1,04	(374,00) -100,00
61351000 Locations prefiloc	1 583,80	2,41	836,16	2,32	747,64 89,41
61400000 Charges locatives et de copropriété	2 414,32	3,67	360,00	1,00	2 054,32 570,64
61550000 Entretien sur biens mobiliers	1 455,97	2,21			1 455,97
61560000 Maintenance			29,00	0,08	(29,00) -100,00
61600000 Primes d'assurance	1 351,62	2,06	1 003,59	2,79	348,03 34,68
61610000 Primes d'assurance emprunt	97,54	0,15	283,70	0,79	(186,16) -65,62
62210000 Commissions uber	56,84	0,09			56,84
62220000 Commissions deliveroo	295,86	0,45			295,86
62230000 Autres commissions			3 500,00	9,72	(3 500,00) -100,00
62260000 Honoraires	3 567,85	5,43	910,00	2,53	2 657,85 292,07
62263000 Honoraires juridiques	950,00	1,44	4 000,00	11,11	(3 050,00) -76,25
62270000 Frais d'actes et de contentieux			1 172,92	3,26	(1 172,92) -100,00
62300000 Publicité			228,21	0,63	(228,21) -100,00
62510000 Voyages et déplacements			344,83	0,96	(344,83) -100,00
62620000 Frais de télécommunication	1 091,58	1,66	747,52	2,08	344,06 46,03
62750000 Frais bancaires	397,02	0,60	3 479,84	9,66	(3 082,82) -88,59
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>231,79</b>	<b>0,35</b>			<b>231,79</b>
63120000 Taxe d'apprentissage	12,14	0,02			12,14

## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	14/04/2023 31/12/2023	9 mois	Variations	%
63330000	Participation des employeurs à la formation	9,65	0,01			9,65	
63511000	Cet (cfe + cvae)	194,00	0,30			194,00	
63580000	Autres droits	16,00	0,02			16,00	
<b>Salaires et traitements</b>		<b>1 753,70</b>	<b>2,67</b>			<b>1 753,70</b>	
64110000	Salaires	1 753,70	2,67			1 753,70	
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>471,58</b>	<b>0,72</b>			<b>471,58</b>	
64510000	Cotisations à l'urssaf	309,50	0,47			309,50	
64530000	Cotisations aux caisses de retraite	65,53	0,10			65,53	
64531000	Cotisations aux prévoyances	4,55	0,01			4,55	
64750000	Médecine du travail	92,00	0,14			92,00	
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>1 886,81</b>	<b>2,87</b>	<b>1 034,53</b>	<b>2,87</b>	<b>852,28</b>	<b>82,38</b>
68112000	Dotations aux amort. immobilisations corpor	1 886,81	2,87	1 034,53	2,87	852,28	82,38
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>1,91</b>		<b>91,80</b>	<b>0,25</b>	<b>(89,89)</b>	<b>-97,92</b>
65800000	Autres charges de gestion courantes	1,91		91,80	0,25	(89,89)	-97,92
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>2 896,71</b>	<b>4,41</b>	<b>(6 052,09)</b>	<b>-16,81</b>	<b>8 948,80</b>	<b>147,86</b>
<b>Total des produits financiers</b>							
<b>Total des charges financières</b>		<b>1 708,96</b>	<b>2,60</b>	<b>1 581,59</b>	<b>4,39</b>	<b>127,37</b>	<b>8,05</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>1 708,96</b>	<b>2,60</b>	<b>1 581,59</b>	<b>4,39</b>	<b>127,37</b>	<b>8,05</b>
66116000	Intérêts des emprunts	1 708,96	2,60	1 581,59	4,39	127,37	8,05
<b>Résultat financier</b>		<b>(1 708,96)</b>	<b>-2,60</b>	<b>(1 581,59)</b>	<b>-4,39</b>	<b>(127,37)</b>	<b>-8,05</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>1 187,75</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 633,68)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821,43</b>	<b>115,56</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>							
<b>Total des charges exceptionnelles</b>							
<b>Résultat exceptionnel</b>							
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>1 187,75</b>	<b>1,81</b>	<b>(7 633,68)</b>	<b>-21,20</b>	<b>8 821,43</b>	<b>115,56</b>

---

# LIASSE FISCALE

---

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD  
(2025)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)  
Tiré à date du service

Exercice ouvert le <b>01012024</b> et clos le <b>31122024</b>		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/> Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/> Si PME innovante <input type="checkbox"/>		Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>	
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
<b>SASU ART&amp;PIZZ</b>			
SIRET <b>94890546800039</b>			
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
<b>12 Place du Général de Gaulle</b>			
<b>33320 LE TAILLAN MEDOC</b>			
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
<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		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées		Hôtels et restaurants	
		Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal <b>0</b> Bénéfice imposable à 15% Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%			
2. Plus-values			
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI Si oui, indication du logiciel utilisé	
		ComptabiliteExpert	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
EXTENCIA BORDEAUX GIRONDE 2 Rue Claude Boucher 33000 BORDEAUX			
Tél : 05.57.10.28.28		Tél :	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 01042025 Lieu : LE TAILLAN MEDOC	
		Qualité et nom du signataire : MICHEL RUDY	
N° d'agrément :		Signature : DIRIGEANT	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		prestataire :	

Désignation de l'entreprise  
et date de clôture de l'exercice

## **H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS**

[illegible]

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065**

**N° 2065 Bis-SD (SUITE)**  
**(2025)**

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

**SASU ART&PIZZ**  
**31122024**

**I**

**DIVERS**

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

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

**J**

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

**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15 % ou 19 %**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**K**

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents  
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>	
Adresse de l'entreprise : <b>12 Place du Général de Gaulle</b>		33320 LE TAILLAN MEDOC	
Durée de l'exercice précédent * <b>9</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Numéro SIRET * <b>9 4 8 9 0 5 4 6 8 0 0 0 3 9</b>			
		Exercice N, clos le, <b>31122024</b>	
		N-1 <b>31122023</b>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TO TAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété: *		Immobiliations :	
		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 5 000 ..... )	DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH	(7 634)	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	1 188	(7 634)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	(1 446)	(2 634)
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	36 569	42 890
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	16 356	15 376
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 133	7 945
	Dettes fiscales et sociales	DY	2	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	60 060	66 211	
<b>Ecarts de conversion passif *</b> (V)	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	58 614	63 578	
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	30 101	29 659
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	65 752	FE		FF	65 752		
		FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	65 752	FK		FL	65 752		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	212		
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	65 964	
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	21 602	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	(100)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	37 220	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	232	
	Salaires et traitements *						FY	1 754	
	Charges sociales (10)						FZ	472	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 887	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	2	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	63 067	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	2 897		
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		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 709	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 709		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(1 709)		
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	1 188		
							(7 634)		

Désignation de l'entreprise <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>65 964</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>43 645</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>1 188</b>
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	212
	(10) Dont cotisations personnelles (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		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

Désignation de l'entreprise <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	37 500	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[ Dont Composants	M3		KS	9 337	KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	2 547	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	11 884	LO		LP	
	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	2 816	1U		1V	150	
TOTAL IV					LQ	2 816	LR		LS	150	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	52 200	ØH		ØJ	150
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		3		4			
				1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		ØØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	37 500	IX	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	9 337	ML	
		Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	2 547	MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		MT		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	11 884	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	2 965	2G		
TOTAL IV			I3		NJ		NK	2 965	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	52 349	ØM	

5 bis

**TABEAU DES ECARTS DE REEVALUATION  
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis 2025

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

Exercice N clos le : 31/12/2024

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 : **SASU ART&PIZZ**
Néant ☒ \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	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****DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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.

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH		
<b>TOTAL I</b>			RK		RM		RN		RO		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	890	QA	1 632	QB		QC	2 522	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	144	QE	255	QF		QG	399		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO			
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	<b>TOTAL II</b>	QU	1 035	QV	1 887	QW		QX	2 921		
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>			ØN	1 035	ØP	1 887	ØQ		ØR	2 921	
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
<b>TOTAL I</b>		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
<b>TOTAL II</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>		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			
<b>CADRE C</b>											
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		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			

Désignation de l'entreprise : **SASU ART&PIZZ**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
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"><li>- incorporelles</li><li>- corporelles</li><li>- titres mis en équivalence</li><li>- titres de participation</li><li>- autres immobilisations financières (1) *</li></ul>	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	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 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL			UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP			UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	2 965		UV	2 965	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX									
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment 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								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 933		3 933					
		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	3 197		3 197						
	<b>TOTAUX</b>			VT	10 095	VU	10 095	VV			
	RENOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE									
		VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	36 569		6 611		29 381		577		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 133		7 133						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2		2						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	16 356		16 356						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	60 060	VZ	30 101		29 381		577	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				16 356	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	6 318		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>						Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : <b>31122024</b>	
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	1 188	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %				I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				ZN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						WN			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*						WO			
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	XR			
			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	WQ			
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			
<b>TOTAL I</b>						WR	1 188		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				WU		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WV		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WH		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						WP		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (2A)						WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						XB		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						I6		
	Majoration d'amortissement *						WZ		
	Dédution de la plus-value de cession d'immobilisation						XA		
	Dédution de la plus-value de cession d'immobilisation						ZX		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						ZY		
	Majoration d'amortissement *						XD		
	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quinquies A)		HT	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	XF		
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation mine (art. 44 quinquies)		PC			
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)						PA		
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)						XC		
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)						PB		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	XG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)		YE	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YF				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YG	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies H)		YH				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies I)						YI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies J)						YJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies K)						YK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies L)						YL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies M)						YM			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies N)						YN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies O)						YO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies P)						YP			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Q)						YQ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies R)						YR			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies S)						YS			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies T)						YT			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies U)						YU			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies V)						YV			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies W)						YW			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies X)						YX			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Y)						YY			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Z)						YZ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AA)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AB)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AC)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AD)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AE)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AF)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AG)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AH)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AI)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AJ)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AK)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AL)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AM)						ZM			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AN)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AO)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AP)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AQ)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AR)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AS)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AT)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AU)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AV)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AW)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AX)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AY)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AZ)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BA)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BB)						ZM			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BC)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BD)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BE)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BF)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BG)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BH)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BI)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BJ)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BK)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BL)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BM)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BN)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BO)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BP)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BQ)						ZM			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BR)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BS)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BT)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BU)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BV)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BW)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BX)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BY)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BZ)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CA)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CB)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CC)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CD)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CE)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CF)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CG)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CH)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CI)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CJ)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CK)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CL)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CM)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CN)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CO)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CP)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CQ)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CR)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CS)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CT)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CU)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CV)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CW)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CX)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CY)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CZ)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DA)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DB)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DC)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DD)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DE)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DF)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DG)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DH)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DI)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DJ)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DK)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DL)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DM)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DN)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DO)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DP)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DQ)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DR)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DS)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DT)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DU)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DV)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DW)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DX)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DY)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DZ)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EA)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EB)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EC)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ED)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EE)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EF)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EG)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EH)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EI)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EJ)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EK)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EL)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EM)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EN)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EO)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EP)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EQ)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ER)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ES)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ET)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EU)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EV)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EW)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EX)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EY)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EZ)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FA)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FB)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FC)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FD)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FE)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FF)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FG)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FH)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FI)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FJ)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FK)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FL)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FM)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FN)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FO)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FP)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FQ)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FR)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FS)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FT)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FU)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FV)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FW)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FX)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FY)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FZ)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GA)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GB)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GC)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GD)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GE)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GF)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GG)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GH)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GI)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GJ)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GK)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GL)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GM)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GN)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GO)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GP)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GQ)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GR)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GS)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GT)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GU)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GV)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GW)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GX)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GY)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GZ)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HA)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HB)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HC)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HD)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HE)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HF)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HG)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HH)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HI)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HJ)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HK)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HL)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HM)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HN)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HO)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HP)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HQ)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HR)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HS)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HT)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HU)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HV)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HW)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HX)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HY)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HZ)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IA)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IB)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IC)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ID)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IE)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IF)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IG)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IH)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZE			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZF			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZG			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZH			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZJ			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZK			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZN			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZO			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)						ZA			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II									

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER  
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2025

Désignation de l'entreprise <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	7 634
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	1 188
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	6 446
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	6 446
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>		
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	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>		
(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
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b> à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO
	↓ ligne W1	↓ ligne WU

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(7 634)		- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE							
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	(7 634)		Report à nouveau	ZG	(7 634)						
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	(7 634)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										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								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT								
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8 13 571				XQ	15 985	10 153						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	4 871	9 583						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES				ST	16 364	8 990						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	37 220	28 726						
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	194							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) ZS				9Z	38							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	232							
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	6 805	3 751						
	- 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	5 355	5 145						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *				ØB	1 754							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%	%						
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR								
	- 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								
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL								
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC								
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO								
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF								
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ										

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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

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

Désignation de l'entreprise : **SASU ART&PIZZ**Néant ☒**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

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
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES****Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxables à 19% (1)
				⑦	⑧	⑨	
⑥		⑤	③	19%	15% ou 12,80%	0%	①
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							

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

(B)  
(Ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/>
--	--	---

**A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME 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
<b>Plus-values réalisées au cours de l'exercice</b>	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				
<b>Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs</b>	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
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I 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				
<b>TOTAL 2</b>					

**B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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
<b>TOTAL</b>				

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

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

Désignation de l'entreprise : **SASU ART&PIZZ**

Néant ☒ \*

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 12,80 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 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) ② \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au			
cours des			
dix exercices			
antérieurs			
(montants			
restant à			
déduire à la			
clôture du			
dernier			
exercice)			
N - 9			
N - 10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

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

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

15

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME  
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D 2025

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

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		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					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ART&amp;PIZZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012024</b>		et clos le : <b>31122024</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	65 752	
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 inscrits au compte de transfert de charges	OT	212	
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>65 964</b>	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD	100	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>100</b>	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON	33 572	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	11 679	
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	16	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	2	
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'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>45 268</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>20 795</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b> 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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(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 31/12/2024

N° SIRET 94890546800039

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU ART&amp;PIZZ

ADRESSE (voie) 12 Place du Général de Gaulle

CODE POSTAL

33320

VILLE

LE TAILLAN MEDOC

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1
Totalisation	P5	1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	500
Totalisation	P6	500

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

## II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille MICHEL Prénom(s) RUDY  
 Nom d'usage  % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 500  
 Naissance : Date 24/01/1984 N° département 972 Commune FORT-DE-FRANCE Pays FRANCE  
 Adresse : N° 12 Voie PLACE DU GENERAL DE GAULLE PARVIS DE LA SOURCE  
 Code postal 33320 Commune LE TAILLAN MEDOC Pays FRANCE

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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

18

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N° 2059-G 2025

(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 ☒

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2024

N° SIRET

94890546800039

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SASU ART&PIZZ

ADRESSE ( voie )

12 Place du Général de Gaulle

CODE POSTAL

33320

VILLE

LE TAILLAN MEDOC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

## Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit  
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
<b>SASU ART&amp;PIZZ</b>	<b>94890546800039</b>	<b>5610C</b>
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
<b>12 Place du Général de Gaulle</b>  <b>33320 LE TAILLAN MEDOC</b>		

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 (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	1 188
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	1 188
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
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 d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

## Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2024

[illegible]