

**SERVICE OUTILS COUPANTS
AFFUTAGE**

Rue du Stade R. Boulanger

60250 MOUY

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 4669B

SIRET : 31811063200029

SAS FNPC
444 RUE JEAN JOSEPH ETIENNE LENOIR

Tél :

62700 BRUAY-LA-BUISSIÈRE

En Euro

Attestation

3

DOCUMENTS DE GESTION

4

Soldes Intermédiaires de Gestion

5

S.I.G. détaillés

6

DOCUMENTS COMPTABLES

8

Bilan - Actif

9

Bilan - Passif

10

Compte de résultat synthétique

11

Compte de résultat synthétique

12

Bilan - Actif détaillé

13

Bilan - Passif détaillé

14

Compte de résultat détaillé

15

Liste des immobilisations

18

Etat des emprunts (Et. fiscal)

20

LIASSE FISCALE

21

Réel Normal

22

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	261 566.23 €
Chiffre d'affaires	477 846.30 €
Résultat net comptable	-4 950.43 €

Fait à BRUAY-LA-BUISSIÈRE,
Le 15/05/2025.

Rénald BEUDAERT,
Expert-comptable.

DOCUMENTS DE GESTION

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	477 846	100.00		100.00	477 846	
Ventes de marchandises	361 704	100.00			361 704	
- Coût d'achat des march. vendues	206 862	57.19			206 862	
MARGE COMMERCIALE	154 842	42.81			154 842	
Production vendue (biens et services) *	116 142	100.00			116 142	
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	116 142	100.00			116 142	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	477 846	100.00			477 846	
- Matières premières *	1 040	0.90			1 040	
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	115 103	99.10			115 103	
MARGE BRUTE TOTALE	269 945	56.49			269 945	
- Autres achats	8 867	1.86			8 867	
- Charges externes	107 607	22.52			107 607	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	153 471	32.12			153 471	
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 043	0.85			4 043	
- Salaires et traitements	120 629	25.24			120 629	
- Charges sociales	35 866	7.51			35 866	
Total	-160 538	-33.60			-160 538	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 066	-1.48			-7 066	
Reprises sur dép., prov., amortis	335	0.07			335	
+ Transferts de charges d'exploitation	1 125	0.24			1 125	
+ Autres produits d'exploitation	6				6	
- Dotations amort. et dépréciations	91	0.02			91	
- Autres charges d'exploitation	339	0.07			339	
Total	1 037	0.22			1 037	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-6 029	-1.26			-6 029	
Opérations en commun						
+ Produits financiers	26	0.01			26	
- Charges financières	137	0.03			137	
Total	-111	-0.02			-111	
RÉSULTAT COURANT	-6 140	-1.29			-6 140	
+ Produits exceptionnels (1)	317	0.07			317	
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-873	-0.18			-873	
Total	1 190	0.25			1 190	
RÉSULTAT EXERCICE	-4 950	-1.04			-4 950	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	477 846.30	100		100	477 846.30	
Ventes de marchandises	361 704.07	100.00			361 704.07	
70700000 ventes de marchandises	361 704.07	100.00			361 704.07	
- Coût d'achat des marchandises vendues	206 861.68	57.19			206 861.68	
60371000 variations stocks marchandises	-35 215.00	-9.74			-35 215.00	
60710000 achats de marchandises	220 023.78	60.83			220 023.78	
60710100 achats intra de marchandises	22 052.90	6.10			22 052.90	
MARGE COMMERCIALE	154 842.39	42.81			154 842.39	
Production vendue (biens et services) *	116 142.23	100.00			116 142.23	
70100000 produits fabriqués	5 585.23	4.81			5 585.23	
70600000 prestations de services	98 746.27	85.02			98 746.27	
70610000 affutage de l'artois	7 502.03	6.46			7 502.03	
70830000 locations diverses	1 560.00	1.34			1 560.00	
70850000 ports et frais factures	2 748.70	2.37			2 748.70	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	116 142.23	100.00			116 142.23	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	477 846.30	100.00			477 846.30	
- Matières premières *	1 039.51	0.90			1 039.51	
60210000 matieres consommables	157.25	0.14			157.25	
60222000 produits d'entretien	21.76	0.02			21.76	
60225000 fournitures de bureau	860.50	0.74			860.50	
MARGE DE PRODUCTION *	115 102.72	99.10			115 102.72	
MARGE BRUTE TOTALE	269 945.11	56.49			269 945.11	
- Autres achats	8 867.21	1.86			8 867.21	
60610000 eau-gaz-electricite	5 494.53	1.15			5 494.53	
60610100 carburant	3 256.85	0.68			3 256.85	
60630000 entretien et petit equipement	115.83	0.02			115.83	
- Charges externes	107 606.51	22.52			107 606.51	
61100000 sous-traitance generale	65 974.53	13.81			65 974.53	
61120000 reprise balance	434.00	0.09			434.00	
61320000 locations sci	18 293.88	3.83			18 293.88	
61550100 entretien extincteurs	46.80	0.01			46.80	
61550200 entretien mat de transport	2 040.05	0.43			2 040.05	
61560200 compte 61560200	191.49	0.04			191.49	
61600100 assurances vehicules	1 457.45	0.31			1 457.45	
61610000 multirisques	1 908.64	0.40			1 908.64	
62260000 honoraires	3 097.20	0.65			3 097.20	
62270000 frais de depot dossier	45.91	0.01			45.91	
62380000 pourboires-dons courants	10.00				10.00	
62410000 transports sur achats	7 259.99	1.52			7 259.99	
62410100 transports sur achats intra	1 454.54	0.30			1 454.54	
62510000 voyages et déplacements	222.11	0.05			222.11	
62600100 frais postaux	321.83	0.07			321.83	
62600200 frais telecommunications	2 801.38	0.59			2 801.38	
62700000 services bancaires et ass	1 853.51	0.39			1 853.51	
62720000 comm frais s/emission emprunts	193.20	0.04			193.20	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	153 471.39	32.12			153 471.39	
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 042.77	0.85			4 042.77	
63120000 taxe d'apprentissage	1 597.77	0.33			1 597.77	
63511000 c.e.t	2 445.00	0.51			2 445.00	

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Salaires et traitements	120 628.97	25.24			120 628.97	
64110000 salaires appointements	117 706.78	24.63			117 706.78	
64120000 congés payés	260.00	0.05			260.00	
64140000 indemnités et avantages divers	182.88	0.04			182.88	
64140100 participation frais repas	2 479.31	0.52			2 479.31	
- Charges sociales	35 866.01	7.51			35 866.01	
64510000 cotisations urssaf	27 278.88	5.71			27 278.88	
64520000 cotisations mutuelle	1 657.68	0.35			1 657.68	
64530000 cotisations icirs	6 190.85	1.30			6 190.85	
64580000 cotisations autres org. sociaux	380.60	0.08			380.60	
64582000 cotisations autres organismes	38.00	0.01			38.00	
64750100 médecine du travail - pharmaci	320.00	0.07			320.00	
Total	-160 537.75	-33.60			-160 537.75	
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-7 066.36	-1.48			-7 066.36	
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis	335.41	0.07			335.41	
78174000 reprises s/prov créances	335.41	0.07			335.41	
+ Transferts de charges d'exploitation	1 124.77	0.24			1 124.77	
79100000 transferts de charges	1 124.77	0.24			1 124.77	
+ Autres produits d'exploitation	6.46				6.46	
75800000 produits divers gestion couran	6.46				6.46	
- Dotations amortissements et dépréciations	90.83	0.02			90.83	
68112000 dot.immos corporelles	90.83	0.02			90.83	
- Autres charges d'exploitation	338.59	0.07			338.59	
65400000 pertes/créances irrécouvrables	335.41	0.07			335.41	
65800000 charges gestion courante	3.18				3.18	
Total	1 037.22	0.22			1 037.22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-6 029.14	-1.26			-6 029.14	
+ Produits financiers	25.50	0.01			25.50	
76110000 revenus titres participation	25.50	0.01			25.50	
- Charges financières	136.76	0.03			136.76	
66120000 ch de la fiducie res periode	136.76	0.03			136.76	
Total	-111.26	-0.02			-111.26	
RÉSULTAT COURANT	-6 140.40	-1.29			-6 140.40	
+ Produits exceptionnels (1)	316.97	0.07			316.97	
77200000 pds s/exercices antérieurs	316.97	0.07			316.97	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-873.00	-0.18			-873.00	
69890000 integration produit	-873.00	-0.18			-873.00	
Total	1 189.97	0.25			1 189.97	
RÉSULTAT EXERCICE	-4 950.43	-1.04			-4 950.43	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

DOCUMENTS COMPTABLES

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 677		1 677	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	38 766	38 766		
Autres immobilisations corporelles	38 793	38 793		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	850		850	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 102		5 102	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	85 188	77 560	7 629	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	109 627		109 627	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	96 833		96 833	
Autres créances (3)	7 708		7 708	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	37 239		37 239	
Charges constatées d'avance (3)	2 531		2 531	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	253 938		253 938	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	339 126	77 560	261 566	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 44 000)	44 000		44 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	4 400		4 400	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-43 542		-43 542	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 950		-4 950	
SITUATION NETTE	-93		-93	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-93		-93	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	6 550		6 550	
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 404		229 404	
Dettes fiscales et sociales	25 705		25 705	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	261 659		261 659	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	261 566		261 566	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

261 659

21 437

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	361 704	76			361 704	
Production vendue (biens et services)	116 142	24			116 142	
Montant net du chiffre d'affaires	477 846	100			477 846	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 460				1 460	
Autres produits	6				6	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	479 313	100			479 313	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	242 077	51			242 077	
Variation de stocks	-35 215	-7			-35 215	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 040				1 040	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	116 474	24			116 474	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 043	1			4 043	
Salaires et traitements	120 629	25			120 629	
Charges sociales	35 866	8			35 866	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	91				91	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	339				339	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	485 342	102			485 342	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-6 029	-1			-6 029	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	26				26	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	26				26	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	137				137	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	137				137	
RÉSULTAT FINANCIER	-111				-111	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-6 140	-1			-6 140	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	317				317	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	317				317	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	317				317	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-873				-873	
TOTAL DES PRODUITS	479 655	100			479 655	
TOTAL DES CHARGES	484 606	101			484 606	
Bénéfice ou Perte	-4 950	-1			-4 950	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	1 677		1 677	
20700000 <i>fonds commercial</i>	1 677		1 677	
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
21500000 <i>matériel et outillage</i>	38 766		38 766	
28150000 <i>amort.matériel et outillage</i>	-38 766		-38 766	
Autres immobilisations corporelles				
21820000 <i>matériel de transport</i>	20 109		20 109	
21830000 <i>matériel de bureau et info</i>	18 210		18 210	
21840000 <i>meublier</i>	475		475	
28182000 <i>amort.matériel de transport</i>	-20 109		-20 109	
28183000 <i>amort.mat de bureau et info</i>	-18 210		-18 210	
28184000 <i>amort.meublier</i>	-475		-475	
Immobilisations financières (2)				
Participations	850		850	
26100000 <i>titres de participation</i>	850		850	
Autres immobilisations financières	5 102		5 102	
27500000 <i>dépôts et cautionnements</i>	5 102		5 102	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 629		7 629	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	109 627		109 627	
37100000 <i>stocks de marchandises</i>	109 627		109 627	
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	96 833		96 833	
41100000 <i>clients</i>	87 962		87 962	
41600000 <i>clients douteux et litigieux</i>	8 871		8 871	
Autres (3)	7 708		7 708	
40980000 <i>avoirs à recevoir</i>	5 500		5 500	
42500000 <i>acomptes au personnel</i>	300		300	
44570000 <i>taxes sur le ca collecte</i>	45		45	
45100000 <i>groupe</i>	1 862		1 862	
Disponibilités	37 239		37 239	
51200400 <i>credit du nord</i>	907		907	
51200600 <i>banque populaire</i>	36 298		36 298	
53100000 <i>caisse</i>	35		35	
Charges constatées d'avance (3)	2 531		2 531	
48600000 <i>charges constatées d'avance</i>	2 531		2 531	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	253 938		253 938	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	261 566		261 566	

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 44 000)	44 000		44 000	
10130000 capital	44 000		44 000	
Réserves				
Réserve légale	4 400		4 400	
10610000 reserve legale	4 400		4 400	
Report à nouveau	-43 542		-43 542	
11900000 report a nouveau debiteur	-43 542		-43 542	
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-4 950		-4 950	
SITUATION NETTE	-92		-93	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-93		-93	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	6 550		6 550	
16400000 emprunt pge	6 326		6 326	
51860000 interets courus a payer	223		223	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 404		229 404	
40100000 fournisseurs	227 680		227 680	
40810000 factures non parvenues	1 725		1 725	
Dettes fiscales et sociales	25 705		25 705	
42100100 zambetti sylvie	1 024		1 024	
42100200 moutaud peter	2 254		2 254	
42100700 martinez jean-charles	2 510		2 510	
42101500 baticle nathalie	1 759		1 759	
42820000 provision congés a payer	6 881		6 881	
43100000 securite sociale	4 048		4 048	
43700100 compte 43700100	184		184	
43700200 icirs	2 765		2 765	
43700500 mutuelle	276		276	
43820000 charges sociales s/c.p	2 076		2 076	
44210000 prélèvements à la source (ir)	222		222	
44551000 tva a decaisser	719		719	
44566100 tva sur biens et services	29		29	
44586000 tva s/factures non parvenues	634		634	
44860000 etat -charges a payer	323		323	
TOTAL DETTES	261 659		261 659	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	261 566		261 566	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

21 437

261 659

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	361 704	75.69			361 705	
70700000 ventes de marchandises	361 704	75.69			361 705	
Production vendue (biens et services)	116 142	24.31			116 143	
70100000 produits fabriqués	5 585	1.17			5 586	
70600000 prestations de services	98 746	20.66			98 747	
70610000 affutage de l'artois	7 502	1.57			7 503	
70830000 locations diverses	1 560	0.33			1 560	
70850000 ports et frais factures	2 749	0.58			2 749	
Montant net du chiffre d'affaires	477 846	100.00			477 846	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	1 460	0.31			1 461	
78174000 reprises s/prov creances	335	0.07			336	
79100000 transferts de charges	1 125	0.24			1 125	
Autres produits	6				6	
75800000 produits divers gestion couran	6				6	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	479 313	100.31			479 313	
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	242 077	50.66			242 077	
60710000 achats de marchandises	220 024	46.04			220 024	
60710100 achats intra de marchandises	22 053	4.62			22 053	
Variation de stocks	-35 215	-7.37			-35 215	
60371000 variations stocks marchandises	-35 215	-7.37			-35 215	
Achats de mat. premières et autres appro.	1 040	0.22			1 040	
60210000 matieres consommables	157	0.03			157	
60222000 produits d'entretien	22				22	
60225000 fournitures de bureau	861	0.18			861	
Autres achats et charges externes	116 474	24.37			116 474	
60610000 eau-gaz-electricite	5 495	1.15			5 495	
60610100 carburant	3 257	0.68			3 257	
60630000 entretien et petit equipement	116	0.02			116	
61100000 sous-traitance generale	65 975	13.81			65 975	
61120000 reprise balance	434	0.09			434	
61320000 locations sci	18 294	3.83			18 294	
61550100 entretien extincteurs	47	0.01			47	
61550200 entretien mat de transport	2 040	0.43			2 040	
61560200 compte 61560200	191	0.04			191	
61600100 assurances vehicules	1 457	0.31			1 457	
61610000 multirisques	1 909	0.40			1 909	
62260000 honoraires	3 097	0.65			3 097	
62270000 frais de depot dossier	46	0.01			46	
62380000 pourboires-dons courants	10				10	
62410000 transports sur achats	7 260	1.52			7 260	
62410100 transports sur achats intra	1 455	0.30			1 455	
62510000 voyages et deplacements	222	0.05			222	
62600100 frais postaux	322	0.07			322	
62600200 frais telecommunications	2 801	0.59			2 801	
62700000 services bancaires et ass	1 854	0.39			1 854	
62720000 comm frais s/emission emprunts	193	0.04			193	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 043	0.85			4 043	
63120000 taxe d'apprentissage	1 598	0.33			1 598	
63511000 c.e.t	2 445	0.51			2 445	

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Salaires et traitements	120 629	25.24			120 629	
64110000 salaires appointements	117 707	24.63			117 707	
64120000 congés payés	260	0.05			260	
64140000 indemnités et avantages divers	183	0.04			183	
64140100 participation frais repas	2 479	0.52			2 479	
Charges sociales	35 866	7.51			35 866	
64510000 cotisations urssaf	27 279	5.71			27 279	
64520000 cotisations mutuelle	1 658	0.35			1 658	
64530000 cotisations icirs	6 191	1.30			6 191	
64580000 cotisations autres org. sociaux	381	0.08			381	
64582000 cotisations autres organismes	38	0.01			38	
64750100 médecine du travail - pharmaci	320	0.07			320	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	91	0.02			91	
68112000 dot.immos corporelles	91	0.02			91	
Autres charges	339	0.07			339	
65400000 pertes/creances irrecoverables	335	0.07			335	
65800000 charges gestion courante	3				3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	485 342	101.57			485 342	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-6 029	-1.26			-6 029	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
De participation	26	0.01			26	
76110000 revenus titres participation	26	0.01			26	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	26	0.01			26	
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	137	0.03			137	
66120000 ch de la fiducie res periode	137	0.03			137	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	137	0.03			137	
RÉSULTAT FINANCIER	-111	-0.02			-111	
RÉSULTAT COURANT	-6 140	-1.29			-6 140	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	317	0.07			317	
77200000 pdts s/exercices antérieurs	317	0.07			317	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	317	0.07			317	
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	317	0.07			317	
Impôt sur les bénéfices	-873	-0.18			-873	
69890000 integration produit	-873	-0.18			-873	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

B00734 - SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE

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

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	479 655	100.38			479 655	
TOTAL DES CHARGES	484 606	101.41			484 606	
Bénéfice ou Perte	-4 950	-1.04			-4 950	

En Euro

		Calcul des amortissements à date du 31/12/2024			Transfert des amortissements à date du 31/12/2024					
N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement					Valeur nette fin d'exercice
					taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé	
20700000 Fonds commercial										
1	FONS DE COMMERCE BA	01/01/86	1 676.94		0.00	Na	E	E	E	1 676.94
Cumul du compte 20700000			1 676.94				E	E	E	1 676.94
(hors cessions)			1 676.94				E	E	E	1 676.94
21500000 Matériel et outillage										
1	TONDEUSE	22/04/88	771.24	6.08	15.00	Lin	E	771.24	E	771.24
2	AFFUTEUSE LODOCH K4	24/05/82	17 522.49	5.00	40.00	Dég	E	17 522.49	E	17 522.49
3	APPAREIL A DETALONN	30/06/85	2 557.39	5.00	40.00	Dég	E	2 557.39	E	2 557.39
4	PERCEUSE	08/07/80	550.72	5.00	40.00	Dég	E	550.72	E	550.72
5	COMPRESSEUR	27/06/89	1 414.73	5.00	40.00	Dég	E	1 414.73	E	1 414.73
6	ASPIRATEUR	12/12/86	127.25	5.00	20.00	Lin	E	127.25	E	127.25
7	DEPOUSSIÉREUR MICHA	31/12/81	893.05	5.00	40.00	Dég	E	893.05	E	893.05
8	MACHINE A AFFUTER	15/12/87	3 157.22	5.00	40.00	Dég	E	3 157.22	E	3 157.22
9	GREBEUR 1 000 KGS - 2	22/03/90	2 407.93	5.00	20.00	Lin	E	2 407.93	E	2 407.93
10	AFFUTEUSE - CNK	31/05/91	333.25	2.00	50.00	Lin	E	333.25	E	333.25
11	AFFUTEUSE	01/01/80	2 388.42	4.00	25.00	Lin	E	2 388.42	E	2 388.42
12	AFFUTEUSE COMM. NUM	20/09/94	4 973.19	3.00	33.33	Lin	E	4 973.19	E	4 973.19
13	AFFUTEUSE LEASING VO	10/01/83	209.92	2.00	50.00	Lin	E	209.92	E	209.92
14	AFFUTEUSE STANTARD C	13/07/84	762.25	3.00	33.33	Lin	E	762.25	E	762.25
15	MASSICOT-AFFUTEU. LX 8	20/05/91	110.37	2.00	50.00	Lin	E	110.37	E	110.37
16	ASPIRATEUR	06/01/88	586.93	6.08	15.00	Lin	E	586.93	E	586.93
Cumul du compte 21500000			38 766.35				E	38 766.35	E	38 766.35
(hors cessions)			38 766.35				E	38 766.35	E	38 766.35
21820000 Matériel de transport										
1	PEUGEOT 206+ ENTREP	13/07/16	2 908.33	5.00	20.00	Lin	E	2 908.33	E	2 908.33
2	CLIO STE BV-606-WH	15/09/11	4 515.05	3.00	33.33	Lin	E	4 515.05	E	4 515.05
3	PEUGEOT 206 - 4747 XN	13/12/00	9 360.37	5.00	20.00	Lin	E	9 360.37	E	9 360.37
4	CLIOCS734EX	05/03/18	3 325.00	5.00	20.00	Lin	E	3 325.00	E	3 325.00
Cumul du compte 21820000			20 108.75				E	20 108.75	E	20 108.75
(hors cessions)			20 108.75				E	20 108.75	E	20 108.75
21830000 Matériel de bureau et info										
1	CHAISE	22/01/84	211.29	10.00	10.00	Lin	E	211.29	E	211.29
2	MICRO PENTH 133 MHZ 1	19/02/97	1 304.96	4.00	25.00	Lin	E	1 304.96	E	1 304.96
3	MATERIEL DE BUREAUX D	24/04/86	699.13	10.00	10.00	Lin	E	699.13	E	699.13
4	PC INTEL DH61WW PENT	03/07/12	652.30	4.00	25.00	Lin	E	652.30	E	652.30
5	IMPRIMANTE HP PRO 11	03/07/12	96.62	4.00	25.00	Lin	E	96.62	E	96.62
6	MATERIEL DE BUREAU	16/02/95	777.49	4.00	25.00	Lin	E	777.49	E	777.49
7	MONITEUR 153 LCD TXA	15/05/01	745.47	3.00	33.33	Lin	E	745.47	E	745.47
8	SERVEUR DH67CL I5-25	03/07/12	1 297.30	5.00	20.00	Lin	E	1 297.30	E	1 297.30
9	IMPRIMANTE DESKJET 9	16/06/00	257.77	4.00	25.00	Lin	E	257.77	E	257.77
10	IMPRIMANTE LASER HP 1	11/02/99	403.24	3.00	33.33	Lin	E	403.24	E	403.24
11	MATERIL DE BUREAU	16/12/82	443.20	10.00	10.00	Lin	E	443.20	E	443.20

En Euro

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement					Valeur nette fin d'exercice		
					taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé			
21830000 Matériel de bureau et info												
12	OPTION ACHAT MATER I	21/07/95	306.88	2.00	50.00	Lin	E	306.88	E	E	306.88	
13	COPIEUR CANON NP 651	13/12/01	1 080.86	4.00	25.00	Lin	E	1 080.86	E	E	1 080.86	
14	TABLE A DESSIN	10/06/86	157.48	10.00	10.00	Lin	E	157.48	E	E	157.48	
15	EBP PAYE CLASSIC	14/06/16	497.40	3.00	33.33	Lin	E	497.40	E	E	497.40	
16	ARMOIRE RIDEAUX 198*	15/07/91	625.04	4.00	25.00	Lin	E	625.04	E	E	625.04	
17	ARMOIRE DE RANGEMEN	22/01/84	381.12	10.00	10.00	Lin	E	381.12	E	E	381.12	
18	TELECOPIEUR	18/06/99	1 067.14	3.00	33.33	Lin	E	1 067.14	E	E	1 067.14	
19	APPAREIL A DESSIN	10/06/86	239.34	10.00	10.00	Lin	E	239.34	E	E	239.34	
20	ARMOIRE A RIDEAUX	05/01/88	521.38	10.00	10.00	Lin	E	521.38	E	E	521.38	
21	MATERIEL DE BUREAU	24/04/86	2 372.26	10.00	10.00	Lin	E	2 372.26	E	E	2 372.26	
22	STREMER PACH OFFICE	19/02/97	859.81	4.00	25.00	Lin	E	859.81	E	E	859.81	
23	PC MING INTEL PIII 450 M	20/12/99	972.08	3.00	33.33	Lin	E	972.08	E	E	972.08	
24	ARMOIRE& BUREAU	14/01/82	467.71	10.00	10.00	Lin	E	467.71	E	E	467.71	
25	ARMOIRE A RIDEAUX	17/02/83	408.56	10.00	10.00	Lin	E	408.56	E	E	408.56	
26	UNITÉ CENTRALE DIMEN	15/02/07	499.00	5.00	20.00	Lin	E	499.00	E	E	499.00	
27	PC DELL INSPIRON 3670	10/07/19	865.01	5.00	20.00	Lin	E	774.18	E	90.83	E	865.01
Cumul du compte 21830000			18 209.84				E	18 119.01	E	90.83	E	18 209.84
(hors cessions)			18 209.84				E	18 119.01	E	90.83	E	18 209.84
21840000 Mobilier												
1	COMBI BUREAU CAISSO	15/05/01	474.87	3.00	33.33	Lin	E	474.87	E	E	474.87	
Cumul du compte 21840000			474.87				E	474.87	E	E	474.87	
(hors cessions)			474.87				E	474.87	E	E	474.87	
27500000 Dépôts et cautionnements												
1	CAUTION ORGNISME BA	01/01/90	762.25		0.00	Na	E		E	E	762.25	
2	DEPOT GARANTIE SCI	01/01/86	4 339.31		0.00	Na	E		E	E	4 339.31	
3	CAUTION NON REFEREN	01/01/90			0.00	Na	E		E	E		
Cumul du compte 27500000			5 101.56				E	E	E	E	5 101.56	
(hors cessions)			5 101.56				E	E	E	E	5 101.56	
Cumul tous comptes			Valeur acquisition					Amortissement	de l'exercice	cumulé	Valeur nette	
			84 338.31				E	77 468.98	E	90.83	E	77 559.81
							D	D	D	D	D	
(hors cessions)			84 338.31				E	77 468.98	E	90.83	E	77 559.81
							D	D	D	D	D	

En Euro

(1) K : à 1 an maximum à l'origine

(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte	Désignation			Catégorie	Per.	Remboursement		(1) - 1an	(1) 1 à 5 ans	(1) + 5ans	Coursus intérêts assurances
	N° emprunt	Dt Début	Dt Fin			Mt Emprunt	K restant				
Cumul tous comptes						K	K				
						K	I				

LIASSE FISCALE

Exercice ouvert le	01/01/24	et clos le	31/12/24	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE Rue du Stade R. Boulanger 60250 MOUY	
SIRET 3 1 8 1 1 0 6 3 2 0 0 0 2 9	Mél : soca.metal@wanadoo.fr
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	01/01/21
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
LA FINANCIERE DU VAL 32 GRAND RUE 62123 BAILLEULVAL	
SIRET 4 3 2 0 9 2 6 2 5 0 0 0 2 4	

B ACTIVITE	
Activités exercées	Commerce de gros (commerce interentrepri) Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	5 823
Bénéfice imposable à 15 %	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 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)

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 de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/>	France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quindecies A <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 (cocher la case)	
---	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
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 état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	N°

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
SAS FNPC 444 RUE JEAN JOSEPH ETIENNE LENOIR 62700 BRUAY-LA-BUISSIÈRE			
Tél :		Tél :	
OGA/OMGA	Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 13/05/25	Lieu : MOUY
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire : Gérant JEAN-CLAUDE DELCHAMBRE	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :			

Désignation de l'entreprise : <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>Rue du Stade R. Boulanger 60250 MOUY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>0</u>			
Numéro SIRET* <u>3 1 8 1 1 0 6 3 2 0 0 0 2 9</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, 31/12/2024		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 677	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	38 766	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	38 793	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	850	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	5 102	
	TOTAL (II)	BJ	BK	77 560	7 629
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens		BN	BO		
En cours de production de services		BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU	109 627	
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	96 833	
	Autres créances (3)	BZ	CA	7 708	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	37 239	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 531	
	TOTAL (III)	CJ	CK	253 938	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	77 560	261 566
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :44 000.....)		DA	44 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	4 400		
	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	-43 542		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	-4 950		
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
			DL	-93		
		TOTAL (I)				
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
	Avances conditionnées		DN			
			DO			
		TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP			
	Provisions pour charges		DQ			
			DR			
		TOTAL (III)				
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	6 550		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	229 404		
	Dettes fiscales et sociales		DY	25 705		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Compte régul.	Autres dettes		EA			
	Produits constatés d'avance (4)		EB			
		EC	261 659			
		TOTAL (IV)				
Ecart de conversion passif *		ED				
		TOTAL (V)				
		EE	261 566			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				
REINVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	261 659			
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	361 704	FB		FC	361 704	
	Production vendue {	biens *	FD	5 585	FE		FF	5 585
		services *	FG	110 557	FH		FI	110 557
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	477 846	FK		FL	477 846	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 460	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	6	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	479 313
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	242 077	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	-35 215	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 040	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	116 474	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 043	
	Salaires et traitements *					FY	120 629	
	Charges sociales (10)					FZ	35 866	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	91
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	339	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	485 342	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-6 029	
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	26	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	26	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	137	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	137	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-111	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-6 140	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 317
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 317
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 317	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK -873	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 479 655	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 484 606	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN -4 950	
RENVois	(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	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	1J	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	1K	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1 1 125	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	A4		
(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		
Régularisations antérieures	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	317
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise		SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE						Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
					1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		
							2				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	1 677	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 gales, agencts*, aménagements des constructions	[Dont Composants	M2		KP		KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3		KS	38 766	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW	KX	
		Matériel de transport *					KY	20 109	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	18 685	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	77 560	LO	LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M	8T	
Autres participations					8U	850	8V	8W			
Autres titres immobilisés					1P		1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	5 102	1U	1V			
TOTAL IV					LQ	5 952	LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	85 188	ØH	ØJ			
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
					par virements de poste à poste		3		4		
					1		2				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LW	1 677	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, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	38 766	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	MO	
		Matériel de transport			IV		MP	20 109	MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	18 685	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	77 560	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU	M7	ØW	
	Autres participations					IØ		ØX	ØY	850	ØZ
	Autres titres immobilisés					I1		2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	2F	5 102	2G
	TOTAL IV					I3		NJ	NK	5 952	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	ØL	85 188	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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 : SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

Exercice N clos le | 31/12/2024 |

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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 CGI 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 :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *														
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice												
Frais d'établissement et de développement			CY			EL			EM			EN												
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ												
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH												
TOTAL I			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 aménagements des constructions		PV			PW			PX			PY											
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			38 766			QA			QB			QC			38 766						
Autres immobilisations		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD			QE			QF			QG											
		Matériel de transport		QH			20 109			QI			QJ			QK			20 109					
corporelles		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL			18 594			QM			91			QN			QO			18 685		
		Emballages récupérables et divers		QP						QR						QS			QT					
		TOTAL II			QU			77 469			QV			91			QW			QX			77 560	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN			77 469			ØP			91			ØQ			ØR			77 560			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice										
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel												
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6										
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV										
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1										
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD										
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8										
Constructions		Sur sol propre		Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6								
		Sur sol d' autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4								
		Inst. gales, agenc am. divers		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2								
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		T9								
Autres immobilisations corporelles		Inst.gales, agenc et am. divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7								
		Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5								
		Mat.bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3								
		Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1								
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		X8								
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO										
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		NV								
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY				Total général non ventilé (NW-NY)		NZ										
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *																						
				Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice											
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9			Z8											
Primes de remboursement des obligations										SP			SR											

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 du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>				Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	5 102	UV		UW	5 102			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	8 871		8 871					
	Autres créances clients		UX	87 962		87 962					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	300		300					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	45		45				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	1 862		1 862					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	5 500		5 500						
Charges constatées d'avance		VS	2 531		2 531						
TOTAUX		VT	112 173	VU	107 072	VV	5 102				
RENVois	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (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	6 550		6 550					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	229 404		229 404						
Personnel et comptes rattachés		8C	14 428		14 428						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	9 350		9 350						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 382		1 382					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	545		545					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	261 659	VZ	261 659						
RENVois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	15 110	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Désignation de l'entreprise : SERVICE OUTILS COUPANTS A		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	* Exercice N, clos le : 31/12/2024		
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		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 dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		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 du CGI) *		XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7	-873	
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 particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR)						I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme						ZN	
			- Plus-values soumises au régime des fusions						WN	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								WO		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
						TOTAL I		WR	-873	
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*								WS	4 950	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)						WV		
		- imposées au taux de 0 %						WH		
		- imposées au taux de 19 %						WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %								I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A					XA	
Produit net des actions et parts d'intérêts :								ZX		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZY		
Dédution au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer *								XD		
Majoration d'amortissement*								XF		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France ruralités revitalisation - FRR (art.44 quindecies A)	HT	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	XF		
		S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 <i>tridécies</i>)	PA					
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 <i>duodécies</i>)	IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 <i>quaterdecies</i>)	XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 <i>sexdecies</i>)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 <i>quindecies</i>)	PC	Zone de développement prioritaire (art.44 <i>septdecies</i>)	PB			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i>)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 <i>decies</i> E)		YH			YG		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> C)		YC					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> B)	YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> D)		YD					
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 <i>decies</i> F)	YI	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> G)	YL								
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI					XH	4 950
		déficit (II moins I)		XI					XJ	5 823
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*				ZL					XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *								XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN					XO	5 823

**DÉTERMINATION DU RÉSULTAT COMME SI LA SOCIÉTÉ
ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SERVICES OUTILS COUPANTS AFFUTAGE METAL

Néant *

N° SIRET : | 3 | 1 | 8 | 1 | 1 | 0 | 6 | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 9 |

Exercice ouvert le : 01/01/2024

clos le : 31/12/2024

I-REINTEGRATIONS

Bénéfice comptable de l'exercice
(report de la ligne WA du 2058-A-SD)

	E 1	
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A-SD)	E 2	-873
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI	E 9	
Réintégration de 4 % du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058-A-SD	Z 7	

TOTAL I E 3 -873

II-DEDUCTIONS

Perte comptable de l'exercice
(report de la ligne WS du 2058-A-SD)

Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058-A-SD)	E 5	
Plus-values nettes à long terme	EY	
	E 6	
	EZ	
	E 7	
	E8	
	I9	

III. RESULTAT FISCAL

TOTAL II F 1 4 950

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I-II)	F 2	
	Déficit (II-I)	F 3	5 823
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		F 4	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058-B-bis) *		F 6	
Résultat fiscal	Bénéfice	F 8	
	Déficit	F 9	5 823

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

Désignation de l'entreprise		SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	81 665
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	81 665
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	81 665
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	8 957
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
Provisions pour dépréciation *			9B		9C
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓		↓
			ligne WI		ligne WU

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

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

**ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPAREMENT**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SERVICES OUTILS COUPANTS AFFUTAGE METAL

Néant *

Exercice ouvert le : 01/01/2024
clos le : 31/12/2024

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS *		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	M5	81 665
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) ((Nombre d'opérations sur l'exercice M5bis))	M5ter	
Déficits imputés	J9	
Déficits reportables	M6	81 665
Déficits nés au titre de l'exercice	H8	5 823
Total des déficits restant à reporter	H9	87 488

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058-B-bis-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES MOINS-VALUES A LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter Col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	À 15 %	À 19 %	à 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

Désignation de l'entreprise <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>											Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	-37 941	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	-5 601			ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE						
	TOTAL I	ØF	-43 542			ZF						
				Dividendes		ZG	-43 542					
				Autres répartitions		ZH	-43 542					
				Report à nouveau								
				(NB : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II							
RENSEIGNEMENTS DIVERS							Exercice N :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser 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	66 409				
	- Locations, charges locatives et de copropriété	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ()			J8		XQ	18 294				
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	3 143				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV					
	- Autres comptes	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ()			ES		ST	28 628				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	116 474			
	- CFE et CVAE						YW	2 445				
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques ()			ZS		9Z	1 598				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD							YX	4 043			
								YY	95 558			
I. V. A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YZ	67 074			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							ØB	117 706			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2024)*							ØS				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ZK	%			
	- Numéro de centre agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 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				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe			JJ	4 3 2 0 9 2 6 2 5 0 0 0 2 4				

Désignation de l'entreprise : SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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 ⑩			Plus-values taxables à 19% (1)
				⑦	⑧	⑨	
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	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
		Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨					
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B)		(C)	
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19% ⑪			avec une ventilation par taux			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE Néant *

Rappel de la plus-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 immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a <i>sexies-0</i> 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 <i>sexies-0</i> du CGI) ¹	

- ¹ Entreprises soumises à l'IS
- ² Entreprises soumises à l'IR

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

Origine ¹	Moins-values à 12,80 % ²	Imputation 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			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

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
	À 19 % ou à 15 % ²	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ³	À 15 % ou 19 % ⁴		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTIA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée
ou du groupe : SERVICES OUTILS COUPANTS AFFUTAGE METAL

Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère

N° SIRET de la société intégrée : 318110632
Exercice ouvert le : 01/01/2024

clos le : 31/12/2024

Néant *

A - RESULTAT		Bénéfice et réintégrations			Déficit et déductions		
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA			CB		5 823	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD						
Produits de participations n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 al. 3 du CGI)				CE			
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF			CG			
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH			CJ			
Déduction au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer (art. 217 undecies et 217 duodecimes du CGI) pour les opérations intra-groupe	CL						
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble ⁽¹⁾ (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM			CN			
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU			DV			
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession d'immobilisations qui n'ont pas été retenus dans le résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP						
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenues pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	CR			CS			
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT						
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU						
Autres régularisations (à détailler)	CV			CW			
TOTAL	CX			CY		5 823	
BENEFICE (CX - CY) ou DEFICIT (CY - CX)	CZ			DA		5 823	
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cession d'immobilisations						
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions			
	Taux de 19 % ⁽³⁾	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 % ⁽³⁾	Taux de 15 %	Taux de 0 %	
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble ⁽¹⁾ (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC	
SOUS TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG	
TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9			
TOTAL plus-values (ED - EF) ou moins-values (EF - ED) taux de 15 %		B7			B6		
TOTAL plus-values (EE - EG) ou moins-values (EG - EE) taux de 0 %			B5			B4	
C - AUTRES PLUS-VALUES À 19%							
Plus-values à 19 % (art. 210 F , 208 C et 219-IV du CGI)	B3						

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession, de sortie de groupe ou d'apport mentionnés au deuxième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.

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

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SERVICES OUTILS COUPANTS AFFUTAGE METAL

N° SIRET : 31811063200029

Exercice ouvert le : 01/01/2024

clos le : 31/12/2024

Néant *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1		
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2		
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3		
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4		
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1- (2+3)+4	5		

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A-SD ligne XI) (ou Déficit : 2058 A-SD ligne XJ)	6	-5 823
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12	13	-5 823

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.

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

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale)



Dénomination de la société mère :										LA FINANCIERE DU VAL													
SIREN de la société mère :										4	3	2	0	9	2	6	2	5	0	0	0	2	4
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :										SERVICES OUTILS COUPANTS AFFUTAGE METAL													
SIREN de la société intégrée :										3	1	8	1	1	0	6	3	2					
Exercice ouvert le :		0	1	0	1	2	0	2	4	clos le :		3	1	1	2	2	0	2	4				
A - RESULTAT D'ENSEMBLE										Montants rapportés au résultat d'ensemble					Montants déduits du résultat d'ensemble								
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) ²															MB								
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)										MC					MD								
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire ou une société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)										MI													
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)										ML					MO								
TOTAL										MP					MQ								

B – PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble				Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble			
	Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %		Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %	
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA		ND		NG		NJ	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB		NE		NH		NK	
TOTAL	NC		NF		NI		NL	

¹ La société mère devra numéroter ces tableaux 2058-PAP-SD.

² Lorsque la société intermédiaire, l'entité mère non résidente, ou la société étrangère remplit depuis plus d'un exercice les conditions pour être membre du groupe, autres que celle d'être soumise à l'impôt sur les sociétés en France.

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE</u>				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

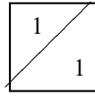
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2024.....		et clos le :31/12/2024.....	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	4
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	477 846
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	477 846
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	6
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	35 215
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	35 221
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	251 983
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		OR	89 313
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	339
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	341 635
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	171 433
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	171 433
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	477 846	Effectifs au sens de la CVAE * EY 4
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	0	1 / 0
		1 / 2	0 2 4
	GZ	3	1 / 1
		2 / 2	0 2 4
Date de cessation	HR	/	/

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	381
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	19
TOTAL DES LIGNES P1 + P2	P5	3	TOTAL DES LIGNES P3 + P4	P6	400

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

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

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

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

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

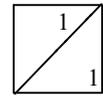
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

FILIALES ET PARTICIPATIONS



(1)

Néant *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET :

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE
Numéro de siret 31811063200029

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignations	Montant
AVOIRS A RECEVOIR	5 500
Total des produits à recevoir	5 500

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignations	Montant
FACTURES NON PARVENUES	1 725
PROVISION CONGES A PAYER	6 881
CHARGES SOCIALES S/C.P	2 076
ETAT -CHARGES A PAYER	323
INTERETS COURUS A PAYER	223
Total des charges à payer	11 228

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2 531		
Total des charges constatées d'avance			2 531		

Désignation de l'entreprise SERVICE OUTILS COUPANTS AFFUTAGE
Numéro de siret 31811063200029

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					