

GROUP SEDIS

S2CI EURL

Statutory auditor's report

Year ended 31st DECEMBER 2009

Summaries

| | |
|--|----|
| I/ GENERAL REMARKS | 3 |
| II/ ACCOUNTING METHODS AND PRINCIPLES | 3 |
| 2.1. Intangible assets | 3 |
| 2.2. Tangible assets | 3 |
| 2.3. Stocks | 4 |
| 2.4. Receivables from operations | 4 |
| 2.5. Provisions | 4 |
| 2.6. Currency operations | 4 |
| 2.7. Interest rate swaps for hedging | 4 |
| 2.8. Off-balance sheet commitments | 4 |
| III/ NOTES ON BALANCE SHEET AND INCOME STATEMENT | 5 |
| 3.1. Assets | 5 |
| 3.1.1. Fixes Assets | 5 |
| 3.1.2. Stocks | 5 |
| 3.1.3. Receivables from operations | 6 |
| 3.2. Liabilities | 7 |
| 3.2.1. Company capital | 7 |
| 3.2.2. Provisions | 7 |
| 3.2.3. Financial debts | 7 |
| 3.2.4. Debts from operations | 8 |
| a) Accrued expenses | 8 |
| b) Suppliers | 8 |
| c) Current account | 8 |
| d) Others debts | 8 |
| 3.2.5. Matters relating to various balance sheet items | 8 |
| 3.3. Income statement | 9 |
| 3.4. Payments to Directors | 9 |
| 3.5. Average manpower | 9 |
| 3.6. Impact of tax integration | 9 |
| 3.6.1. Companies of Financière C10 group | 9 |
| 3.6.2. Method of repatriation of the income tax | 10 |
| 3.6.3. Tax accounted | 10 |

I/ GENERAL REMARKS

On the Balance Sheet before distribution of profit closing on 31/12/09, le total is of 1 119 250 Euro , presented in a list format, shows a net profit of 54 724 Euro.

No important events have occurred during fiscal year.

The fiscal year has a duration of 12 months covering the calendar year 2009.

Notes and schedules following are an integral part of the annual accounts.

These accounts have been established by the financial management of the Company whose head office is located in France, 35 rue des Bas Trévois – 10000 Troyes and have been approved by the President of the Company.

II/ ACCOUNTING METHODS AND PRINCIPLES

The accounts have been established in conformity with the principle of cautiousness, in respect with the basic hypothesis which aims to give a fair view of the Company:

- Continuity of the business
- Continuously of the accounting methods year after year
- Independence of each fiscal year

They comply with the general rules of setting up and presentation of the annual accounts.

The basic method for evaluation of the items included in the accounts is the historical value.

The main methods used are the followings:

2.1. Intangibles assets

None

2.2. Tangibles assets

The tangible assets are evaluated at the acquisition price (purchase price and related costs)

The interests of loans related to production of assets are not included in the cost of these assets.

The depreciations are calculated following the linear method according to the expected duration:

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Equipment | 5 to 8 years |
| Vehicles | 4 years |
| Office and computer equipment | 3 years |

2.3. Stocks

The gross value of goods includes the purchase price and associated costs.

The stocks of goods are 596 682 Euro at 31st December 2009.

2.4. Receivables

They are booked at nominal value. Risks of non payment are subject to individual provision or based on the aging.

2.5. Provisions

None

2.6. Trading in foreign currencies

Items of the income statement are registered at their counter value on the date of the transaction. The debts, receivables, cash in out currencies (out side the Euro) are shown on the Balance Sheet for their counter value at the end of the fiscal year. The balance resulting from the updating of the debts and receivables in currencies at this last date is shown on the Balance Sheet in "conversion variance". The pending currency losses not balanced are fully provisioned.

2.7. Interest rate swaps for hedging

We have generated an interest asset of 1 395 Euro.

2.8. Off Balance Sheet commitments

The retirement allowance provision on 31st December 2009 represents 12 210 Euro. The hypothesis of the provision has been made with an actualisation rate of 5.8% I BOXX CORPORATE AA10+ index IFRS US GAAP. The Indexation rate is 2. The turn over rate is 5 between 20 and 30 years, 2.5 between 31 and 40 years and 1.25 between 41 and 65 years.

The survival rate until retirement is a table of probability following age and sex.

For the DIF (individual right for training) no request has been made. The provision represents 720 hours.

III/ NOTES ON BALANCE SHEET AND INCOME STATEMENT

3.1/ Assets

3.1.1. Fixed Assets (in K Euros)

| | 31/12/2008 | Acquisitions | Sales | 31/12/2009 |
|----------------------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| TANGIBLES ASSETS | | | | |
| Fittings,installations ... | 4 267 | 0 | 0 | 4 267 |
| Total I | 4 267 | 0 | 0 | 4 267 |
| FINANCIALS ASSETS | | | | |
| Other loans | 0 | 39 566 | 0 | 39 566 |
| Total II | 0 | 39 566 | 0 | 39 566 |
| TOTAL | 4 267 | 39 566 | 0 | 43 833 |

Depreciation

| | | | | |
|----------------------------|--------------|----------|----------|--------------|
| TANGIBLES ASSETS | | | | |
| Fittings, installation ... | 4 267 | | 0 | 4 267 |
| TOTAL | 4 267 | 0 | 0 | 4 267 |

Intangible assets legally protected are not depreciated.

According to rule CRC n°2002-10 and n°2004-06 related to assets with effect from 1st January 2005, the company has achieved an analysis of its methods of depreciation showing no significant effect on the policy of depreciation of the assets. The hypothesis taken for the components are:

- For the buildings 80% for the walls depreciated over 40 years instead of 15 years and 20% for the roofing & fittings depreciated over 15 years as before, no impact on 2006 result.
- For the furnaces depreciated over 20 years where bricks are depreciated over 10 years.

No impact on 2009 result

3.1.2. Stocks (in euro)

| | 2009 | 2008 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Goods | 665 510 | 825 602 |
| Gross value | 665 510 | 825 602 |
| Provisions | 68 828 | 52 093 |
| Net value | 596 682 | 773 509 |

3.1.3. Receivables from operations (in euro)

They are spread as follows :

| | 2009 | 2008 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Customers | 441 051 | 713 680 |
| Others receiveales | 35 396 | 11 053 |
| Total | 476 447 | 724 733 |

All the receivables from operations are less than 1 year. The connected companies are not concerned.

Detail of products to receive :

None

Prepayment :

At 31st December 2009, Prepayment are the follows :

Insurance 2010 5 160 Euro

Total 5 160 Euro

3.2. LIABILITIES

3.2.1. Composition of the capital

As of 31 December 2009, the capital is composed of :

4 600 social shares of 10 Euros or 46 000 euros.

3.2.2. Provision balance sheet at 31st december 2009

| Details of provisions | 2008 | Allocations | Reversal | 2009 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Provisions for risk and charge | 4 051 | 1 395 | 4 051 | 1 395 |
| Sub Total | 4 051 | 1 395 | 4 051 | 1 395 |
| Provision on stocks | 52 093 | 68 828 | 52 093 | 68 828 |
| Provision on customers | 12 141 | 2 881 | 1 193 | 2 881 |
| Sub Total | 64 234 | 70 021 | 54 974 | 79 281 |
| TOTAL | 68 285 | 71 416 | 59 025 | 80 676 |

With decrease and increase

Operating

70 021

54 974

Financial

1 395

4 051

3.2.3. Financial debts

The group debt breaks down as follows :

| | 2009 | 2008 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Borrowings and misc. Financial debt | 138 769 | 372 089 |
| Total gross debt | 138 769 | 372 089 |

| Breakdown by payoff dates | - 1 ans | 1 to 5 years | + 5 years | Total |
|--|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| Borrowings and debt | 138 769 | 0 | 0 | 138 769 |
| Borrowings and financial debt Long & short term | 138 769 | 0 | 0 | 138 769 |

3.2.4. Debts from operations

The debts from operations are all below one year and amount for 732 621 Euro.
Debts are as follows :

a) Sum payable

| | |
|---------------------------------|--------|
| Suppliers invoices not arrived | 371 |
| RRR accordés et avoir à établir | 13 421 |
| Personnel charges to be paid | 14 221 |
| Social charges to be paid | 7 860 |
| Taxes charges to be paid | 5 547 |
| Charged to be paid | 2 520 |
| Interest on overdraft | 973 |

Total 44 913 Euro

b) Suppliers

Suppliers **148 650 Euro**

c) Comptes courants

Group Financière C10 **158 084 Euro**

d) Others debts

Discount **11 222 Euro**

3.2.5. Matters relating to various balance sheet items at 31st December

| BALANCE SHEET | Amount in Euros | | |
|--------------------|------------------------|-------------------------|--|
| | with SEDIS-SEDIS co | with FINANCIERE C 10 | |
| ASSETS | | | |
| Participation | | 186 490 | |
| Customers | 218 534 | 9 088 | |
| LIABILITIES | | | |
| Others debts | 79 425 | 158 084 | |

3.3. Income statement

Sales

Sales are of 1 933 378 Euro

Divided in :

| | |
|----------|-----------|
| - France | 1 901 311 |
| - Export | 32 067 |

Exceptional results

The exceptional results include a charge of 5209 Euro and a profit of 398 Euro.

Income tax

The tax of society is of 26 066 Euro

Future tax debt

As at 31 st December 2009 our company has no future tax debt.

3.4. Remuneration of directors

None

3.5. Average manpower

The average manpower during the fiscal year is 6 :

| | |
|-------------|---|
| - Manager | 1 |
| - Employees | 2 |
| - Workers | 3 |

TOTAL 6

3.6. Consequences of Fiscal integration

Mother Company of FINANCIERE C10 group according to article 223 A du C.G.I

3.6.1. Companies of FINANCIERE C10 goup :

Mother Company : FINANCIERE C10 35 rue des bas Trévois 10 000 TROYES

| Subsidiary | % of holding |
|------------|--------------|
| . SEDIS | 100,00 |
| S2CI | 100,00 |
| SEDIS CO | 100,00 |

3.6.2. Method of repartition of the income tax

Entering into the accounts of each company of the tax expense as if the company was taxed individually;

Entering into the accounts of the Mother Company of the tax saving resulting from the fiscal integration system;

3.6.3. Tax recorded

The tax paid by the company in the absence of fiscal integration should have been 26 066 Euro.

1 BILAN - ACTIF

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

K'EUR

| | | | | |
|---|---|---|------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : S2CI | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | |
| Adresse de l'entreprise 35 RUE DES BAS TREVOIS 10000 TROYES | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | |
| Numéro SIRET * 44013405400020 | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| | | Exercice N, clos le : 13122009 | | |
| | | N - 1 13122008 | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | |
| | | | Net 3 | |
| | | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (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 | |
| | 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 | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | |
| | Autres participations | CU | CV | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | |
| | Prêts | BF | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | BI | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM |
| | | En cours de production de biens | BN | BO |
| | | En cours de production de services | BP | BQ |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS |
| | | Marchandises | BT | BU |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | CD | CE |
| Disponibilités | | CF | CG | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | |
| Comptes de régularisation | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | CO | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | IA | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | | CP | |
| Clause de réserve de propriété : * | | Stocks : | | |
| Immobilisations : | | Créances : | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise | | S2C1 | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|-----------|----------------------------------|----------------|
| | | | Exercice N | Exercice N - 1 |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :46.000.....) | DA | 46 000 | 46 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 4 600 | 4 600 |
| | 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'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 279 909 | 119 568 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 54 724 | 160 341 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | | TOTAL (I) | DL | 385 233 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 1 395 | 4 051 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | 1 395 | 4 051 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 138 769 | 372 089 |
| | 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 | 148 650 | 285 131 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 76 232 | 107 840 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Autres dettes | EA | 368 971 | 403 613 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 732 621 | 1 168 673 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 1 119 250 | 1 503 233 |
| RENOVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 732 621 | 1 168 673 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

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

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

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

| Désignation de l'entreprise: S2C1 | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) | | | |
|--|---|-------------------------|----------------------------------|---|--------|----------------|-----------|-----------|-----------|
| | | France | | Exportation et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 1 753 366 | FB | 11 264 | FC | 1 764 630 | 2 342 864 | |
| | Production vendue | { biens * services * | FD | | FE | | FF | | |
| | | | FG | 147 945 | FH | 20 803 | FI | 168 748 | 223 592 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 901 311 | FK | 32 067 | FL | 1 933 378 | 2 566 456 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | | FP | 2 881 | | |
| | Autres produits (I) (11) | | | | | FQ | 10 | 1 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 1 936 269 | 2 566 457 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 1 070 911 | 1 871 788 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | 160 092 | (387 258) | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 19 095 | 36 404 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6bis)* | | | | | PW | 320 714 | 380 249 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 9 676 | 10 441 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | PY | 178 249 | 248 343 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 60 023 | 87 458 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations : | - dotations aux amortissements * | | | | GA | | |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | | GC | 17 927 | 40 738 | |
| Autres charges (12) | | | | | GD | | | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GE | 8 | 63 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GF | 1 836 697 | 2 288 226 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GG | 99 572 | 278 232 | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GH | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GI | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GJ | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GK | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GL | 665 | 5 933 | |
| | Différences positives de change | | | | | GM | 4 051 | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GN | 10 306 | 19 429 | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GO | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GP | 15 021 | 25 362 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GQ | 1 395 | (1 210) | |
| | Différences négatives de change | | | | | GR | 18 937 | 33 611 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GS | 8 660 | 30 692 | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | GT | | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GU | 28 993 | 63 092 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GV | (13 972) | (37 730) | |
| | | | | | | GW | 85 600 | 240 502 | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RecTtan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

| Désignation de l'entreprise | | S2C1 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|--|-----------|----------------------------------|-----------|--|
| | | Exercice N | | Exercice N - 1 | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 398 | | 1 291 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 398 | | 1 291 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 5 209 | | 3 643 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 5 209 | | 3 643 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (4 810) | | (2 352) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 26 066 | | 77 809 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 1 951 688 | | 2 593 111 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 896 964 | | 2 432 769 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | | HN | 54 724 | | 160 341 | |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | | | |
| | (2) Dont { | produits de locations immobilières | HY | | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | | |
| | (3) Dont { | - Crédit-bail mobilier * | HP | | | |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I) | HX | | | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | | | | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | | | |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | | |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N | | | | |
| | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels | | |
| APUREMENT FOURNISSEURS | | | | | 4 | |
| CLIENTS CHIROGRAPHAIRES | | 1 103 | | | 394 | |
| REPRISE SUR ANNEE 2008 DE L'ORGANIC | | 4 106 | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | | | |
| | | Charges antérieures | | Produits antérieurs | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Exercice N clos le 31122009

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 : S2CI Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] |
|---|---|---|--|---|--|---|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 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 code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées aux cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|-----------------------------|--|---|-------|---|---|--|--|--|----|---|-------|-------|-------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>S2CI</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 | | | TOTAL I | | | CY | | | EL | | | EM | | EN | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | | | PE | | | PF | | | PG | | | PH | | | |
| Terrains | | | PI | | | PJ | | | PK | | | PL | | | | | | |
| Constructions | | Sur sol propre | | PM | | | PN | | | PO | | | PQ | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | PR | | | PS | | | PT | | | PU | | | | | |
| | | Inst. générales, agencements et aménagement des constructions | | PV | | | PW | | | PX | | | PY | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | PZ | | | 1 365 | | | QA | | | QB | | | 1 365 | | | |
| Autres immobilisations | | Inst. générales, agencements, aménagement divers | | QD | | | QE | | | QF | | | QG | | | | | |
| | | Matériel de transport | | QH | | | QI | | | QJ | | | QK | | | | | |
| corporelles | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | | | 2 903 | | | QM | | | QN | | | 2 903 | | |
| | | Emballages récupérables et divers | | QP | | | QR | | | QS | | | QT | | | | | |
| TOTAL III | | | QU | | | 4 267 | | | QV | | | QW | | | 4 267 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | ØN | | | 4 267 | | | ØP | | | ØQ | | | ØR | | 4 267 | |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice | | | | |
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | |
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | | | | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | | | | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | | | | |
| Constructions | | Sur sol propre | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | | |
| | | Inst. gales, agenc et am. des const. | | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | Inst. gales, agenc am. divers | | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | | |
| | | Matériel de transport | | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | | |
| | | Mat. bureau et inform. mobilier | | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | | |
| | | Emballages récup. et divers | | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | | | | |
| Total général (I + II + III + IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | | | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | | NW | | | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | | | | | |
| CADRE C | | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 | | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT
Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

| 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 |
|--|---|--|---|--|--|
| Désignation de l'entreprise <u>S2CI</u> Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | IA | IB | IC | ID |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | IE | IF | IG | IH |
| | 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 |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G |
| | | - titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | Ø7 | Ø8 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | UF | UF | |
| | - financières | UG | UH | UH | |
| | - exceptionnelles | UJ | UK | UK | |

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

| Désignation de l'entreprise : | | S2C1 | | 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 | 39 566 | UV | 39 566 | UW |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 12 502 | | 12 502 | |
| | Autres créances clients | | UX | 439 002 | | 439 002 | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constatée * UO) | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 915 | | 915 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 6 245 | | 6 245 |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 9 088 | | 9 088 | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 19 149 | | 19 149 | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 5 160 | | 5 160 | |
| | TOTAUX | | VT | 531 626 | VU | 531 626 | VV |
| | RENVIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| (2) | | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 138 769 | 138 769 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 148 650 | | 148 650 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 17 875 | | 17 875 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 29 776 | | 29 776 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 23 035 | | 23 035 | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 5 547 | | 5 547 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 158 084 | | 158 084 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 210 886 | | 210 886 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 732 621 | VZ | 732 621 | | |
| RENVIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 2 040 034 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 2 367 893 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedFitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

| | | | | | | |
|--|---|--|--|--|---|----|
| Désignation de l'entreprise : S2C1 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31122009 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | | de l'exploitant ou des associés | | WA | |
| | | | de son conjoint | | WB | |
| | | | moins part déductible * | | WC | |
| | | | à réintégrer : | | WD | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | | | WE |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | | | WF |
| | Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.* | | | | | WG |
| | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | | | | | WH |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)* | | | | | WI |
| | Amendes et pénalités (nature :) | | | | | WJ |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | W7 | |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme | | | |
| | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 ^e et 212 du C.G.I.) | SU | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | |
| | | Déficit étranger des PME précédemment déduit (art. 209C) | SX | Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro | M8 | |
| TOTAL I | | | | | WR | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * (quote-part des frais et charges restant imposable, produit net des actions et parts d'intérêts : à déduire des produits nets de participations) | | | | | | |
| Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | |
| Majoration d'amortissement* | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Abattement sur le bénéfice et exonérations | | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles 44 septies | L2 |
| | | | Pôle de compétitivité (art. 44 undecies) | L6 | Société Investissements Immobilier cotées (art. 208C) | K3 |
| | | | Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A) | ØV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 1F |
| | | | | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A) | L5 |
| | | | | Zone franche Corse (art. 44 décies) | ØT | |
| | | | | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | 2F | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | Résultats déficitaires article 209C | | ZM | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | Z1 |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | TOTAL II | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) | | XI | 78 198 | |
| | | déficit (II moins I) | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) | | | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | XN | 78 198 | |

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

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

| | | | |
|--|----|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>S2CI</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | | |
| Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | | |
| 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. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | ZT | | |
| 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. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | 8X | | 8Y |
| PERTE DE CHANGE | 8Z | 1 395 | 9A 4 051 |
| | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | 9D | | 9E |
| | 9F | | 9G |
| | 9H | | 9J |
| Charges à payer | 9K | | 9L |
| ORGANIC | 9M | 3 093 | 9N 3 029 |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | 4 488 | YO 7 080 |
| | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

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

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

11

TABEAU D'AFFECTIONATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

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

| | | | |
|--|--|---|--------------------------|
| Désignation de l'entreprise : S2CI | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| TABLEAU D'AFFECTIONATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1) | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | | ØC |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | | ØD 160 341 |
| | Prélèvements sur les réserves (à détailler) | | |
| | | Sous-total (à reporter dans la colonne de droite) | |
| TOTAL I | | ØF | 160 341 |
| AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB |
| | | - Autres réserves | ZD 160 341 |
| | Dividendes | ZE | |
| | Autres répartitions | ZF | |
| | Report à nouveau | ZG | |
| TOTAL II | | ZH | 160 341 |
| (1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation. | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | |
| | | Exercice N : | Exercice N - 1 : |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7 | YQ | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | YR | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | YT | 33 839 41 917 |
| | - Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 | XQ | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | YU | 80 686 95 823 |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 1 526 (1) |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES | ST | 204 663 242 510 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | 320 714 380 249 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle* | YW | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS | ØZ | 9 676 10 441 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | YX | 9 676 10 441 |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | YY | 373 451 495 252 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | YZ | 223 552 321 291 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2009) * | ØB | 186 248 |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA 78 198 Plus-values à 15 % JK Plus-values à 0 % JL | | |
| | | | Imputations JC |
| | Groupe : résultat d'ensemble. JD 89 315 Plus-values à 15 % JN Plus-values à 0 % JO | | |
| | | | Imputations JF |
| Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG 3 Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JH 2 N° SIRET de la société mère JJ 42874770300026 | | | |
| - numéro de centre de gestion agréé * XP | | | |
| - Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 0 handicapés : 0) | | YP | 6 7 |
| - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | ZK | % % |
| - Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration. Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1 | | ZR | <input type="checkbox"/> |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

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

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : S2C1 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

| Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* | | | Plus-values taxables à 19 % (1) |
|--|--|--|---|--------------|-----|---------------------------------|
| | | | ⑩ | | | |
| ⑦ | ⑧ | ⑨ | 19 % | 15 % ou 16 % | 0 % | |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | |
| | 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 | | | | | | |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪ | | | | | | |

(A) (B) (C)
(B) (Ventilation par taux)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantSoft - ETAFI

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

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

Désignation de l'entreprise : S2CI Néant *

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

| | |
|---|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% 1 ou 16% 2 | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1*. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1*. | |

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

| Origine | Moins-values à 16% | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16% | Solde des moins-values à 16% |
|---|--------------------|---|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | |
| | N-2 | | |
| | N-3 | | |
| | N-4 | | |
| | N-5 | | |
| | N-6 | | |
| | N-7 | | |
| | N-8 | | |
| | N-9 | | |
| | N-10 | | |

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

| Origine | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter Col 7 = 2 + 3 + 4 - 5 - 6 |
|---|------------------------------|---|---|--|---|--|
| | À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) | À 15 % ou à 16,5 % (1) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Formulaire obligatoire
(article 53A du code
général des Impôts)

15
RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
 (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : S2C1 Néant

| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| | 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* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI) | | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|---|
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

**DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

| | | | |
|--|--------------------------|-----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>S2CI</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : <u>01/01/2009</u> et clos le : <u>31/12/2009</u> | | Durée en nombre de mois <u>12</u> | |
| I - Production de l'entreprise | | A | B |
| Ventes de marchandises | B2 | 1 764 630 | OA |
| Production vendue - Biens | A5 | | OB |
| Production vendue - Services | A7 | 168 748 | OC |
| Production stockée | B5 | | OD |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | B6 | | OE |
| Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie) | B7 | | OF |
| Autres produits de gestion courante | B8 | 10 | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | OH |
| Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | OI |
| Transferts de charges de personnel et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | A8 | | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | O3 | | OK |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | O4 | | OL |
| TOTAL 1 | I5 | 1 933 388 | OM |
| II - Consommation de bien et services en provenance de tiers (1) | | A | B |
| Achats de marchandises (droits de douane compris) | C1 | 1 070 911 | ON |
| Variation de stocks (marchandises) | C2 | 160 092 | OO |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | C3 | 19 095 | OP |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | C4 | | OQ |
| Autres achats et charges externes à l'exception des loyers et redevances | C5 | 320 714 | OR |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | OS |
| 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 à un assujetti TP | C6 | | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | K8 | | OU |
| Autres charges de gestion courante | C7 | 8 | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | OW |
| Abandons de créances à caractère financier (en partie) | | | OX |
| Moins valeurs de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | | | OY |
| Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P. | C8 | | OZ |
| Proratisation des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP | C9 | | |
| Proratisation des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | O9 |
| TOTAL 2 | D1 | 1 570 821 | OJ |
| III - Valeur ajoutée produite | | A | B |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 - TOTAL 2 | D2 | OG |
| | | 362 567 | |
| <p>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).</p> | | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2010) Cegid ServantsSoft - ETAFI

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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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



Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE 31122009

N° SIRET 44013405400020

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S2CI

ADRESSE (voie) 35 RUE DES BAS TREVOIS

CODE POSTAL 10000 VILLE TROYES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 [] Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 []

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 [] Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 []

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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 patronymique [] Prénom(s) []
Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
Naissance : Date [] N° Département [] Commune [] Pays []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Titre (2) [] Nom patronymique [] Prénom(s) []
Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
Naissance : Date [] N° Département [] Commune [] Pays []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.