

**SOPHROKHEPRI**

188 RUE  
CHARLES DE GAULLE  
94130 NOGENT SUR MARNE

**COMPTES ANNUELS**  
Arrêtés au 31/08/2019

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>7</b>
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>10</b>
<i>PREAMBULE</i>	10
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	10
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	10
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	13
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	14
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>16</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>19</b>
<i>ACTIF</i>	19
<i>Actif immobilisé</i>	19
<i>Actif circulant</i>	19
<i>PASSIF</i>	21
<i>Capitaux Propres</i>	21
<i>Provisions pour risques et charges</i>	21
<i>Emprunts et dettes</i>	21
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>24</b>
<b>Documents fiscaux</b>	<b>29</b>

**SOPHROKHEPRI**

**Attestation de présentation**

# Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert-comptable

## MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SOPHROKHEPRI pour l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, à l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

Total du bilan	136 588,10 Euros
Chiffre d'affaires	175 570,90 Euros
Résultat net comptable	917,28 Euros

Fait à CRETEIL  
Le 19 Décembre 2019

Signature de l'Expert-Comptable  
Cyril DESCHENES



C. DESCHENES

Cabinet ACOFI Créteil

# SOPHROKHEPRI

## Bilan

**Bilan**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)		<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement	7 644	4 586	3 058	4 586	- 1 528
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	14 110	3 929	10 181		10 181
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	51 095	20 399	30 695	35 661	- 4 966
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 055		8 055	8 055	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>80 904</b>	<b>28 915</b>	<b>51 989</b>	<b>48 303</b>	<b>3 686</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	48 216		48 216	32 599	15 617
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				109	- 109
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 728		4 728	11	4 717
. Autres	719		719		719
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	29 653		29 653	6 261	23 392
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 283		1 283	603	680
<b>TOTAL (II)</b>	<b>84 599</b>		<b>84 599</b>	<b>39 585</b>	<b>45 014</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>165 503</b>	<b>28 915</b>	<b>136 588</b>	<b>87 887</b>	<b>48 701</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-154	-4 996	4 842
Résultat de l'exercice	917	4 843	- 3 926
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 764</b>	<b>9 846</b>	<b>918</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	77 410	39 648	37 762
. Découverts, concours bancaires	100		100
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	17 709	14 121	3 588
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	174		174
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 187	10 523	7 664
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		12 207	- 12 207
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>125 824</b>	<b>78 041</b>	<b>47 783</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>136 588</b>	<b>87 887</b>	<b>48 701</b>

# SOPHROKHEPRI

## Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	175 571		175 571	104 487	68,03
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>175 571</b>		<b>175 571</b>	<b>104 487</b>	<b>68,03</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				833	- 833
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			6 400	1 897	4 503
Autres produits			4	22	- 18
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>181 975</b>	<b>107 239</b>	<b>74 736</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			136 108	84 353	51 755
Impôts, taxes et versements assimilés			5 416	8 164	- 2 748
Salaires et traitements				-35	35
Charges sociales			109	1 418	- 1 309
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 457	6 189	1 268
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1	15	- 14
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>149 091</b>	<b>100 105</b>	<b>48 986</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>32 884</b>	<b>7 134</b>	<b>25 750</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 782	1 376	406
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1 782</b>	<b>1 376</b>	<b>406</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-1 782</b>	<b>-1 376</b>	<b>- 406</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>31 102</b>	<b>5 758</b>	<b>25 344</b>

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56		56	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>56</b>		<b>56</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 066		30 066	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		916	- 916	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>30 066</b>	<b>916</b>	<b>29 150</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-30 010</b>	<b>-916</b>	<b>- 29 094</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	174		174	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>182 031</b>	<b>107 239</b>	<b>74 792</b>	<b>69,74</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>181 114</b>	<b>102 396</b>	<b>78 718</b>	<b>76,88</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>917</b>	<b>4 843</b>	<b>- 3 926</b>	<b>-81,07</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**SOPHROKHEPRI**

## Annexes aux comptes annuels

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 136 588,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 917,28 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

### AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

*Frais d'établissement = 7 644 E*

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	7 644	4 586	3 058	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
<b>TOTAL</b>	<b>7 644</b>	<b>4 586</b>	<b>3 058</b>	

*Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 80 904 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 654	11 100		21 754
Immobilisations corporelles	50 608	486		51 095
Immobilisations financières	8 055			8 055
<b>TOTAL</b>	<b>69 317</b>	<b>11 586</b>		<b>80 904</b>

Amortissements et provisions d'actif = 28 915 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 068	2 448		8 515
Immobilisations corporelles	14 947	5 010		20 399
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>21 014</b>	<b>7 457</b>		<b>28 915</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	7 644	4 586	3 058	5 ans
Concessions et droits similaires	14 110	3 929	10 181	de 1 à 5 ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	45 119	18 721	26 398	de 5 à 10 ans
Mobilier	5 975	1 679	4 297	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>72 849</b>	<b>28 915</b>	<b>43 934</b>	

*Etat des créances = 63 001 E*

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 055		8 055
Actif circulant & charges d'avance	54 946	54 946	
<b>TOTAL</b>	<b>63 001</b>	<b>54 946</b>	<b>8 055</b>

*Provisions pour dépréciation = E*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>					

*Produits à recevoir par postes du bilan = 48 216 E*

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	48 216
Autres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>48 216</b>

*Charges constatées d'avance = 1 283 E*

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Capital social = 10 000 E*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>1000</b>	<b>10,00</b>	<b>10 000</b>

*Etat des dettes = 125 824 E*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	77 510	22 362	55 148	
Dettes financières diverses	17 709	17 709		
Fournisseurs	12 245	12 245		
Dettes fiscales & sociales	18 361	18 361		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>125 824</b>	<b>70 676</b>	<b>55 148</b>	

*Charges à payer par postes du bilan = 100 E*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	100
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 48 216 E**

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr( 41810000 )	48 216
REFACTURATION HOLDING TRAVAUX	48 216
<b>TOTAL</b>	<b>48 216</b>

**Charges constatées d'avance = 1 283 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 48600000 )	1 283
CCA CRISTALAIR 824.69-(824-69*81/365)	642
CCA CFE 31/08/2019	641
<b>TOTAL</b>	<b>1 283</b>

**Charges à payer = 100 E**

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer( 51810000 )	100
COMMISSIONS 08/2019	100
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>

**SOPHROKHEPRI**

**Soldes intermédiaires de gestion**

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
+ Production vendue	175 571	104 487	71 084	68,03
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>175 571</b>	<b>104 487</b>	<b>71 084</b>	<b>68,03</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	36 527		36 527	N/S
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>139 044</b>	<b>104 487</b>	<b>34 557</b>	<b>33,07</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>79,20 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>139 044</b>	<b>104 487</b>	<b>34 557</b>	<b>33,07</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>79,20 %</b>	<b>100,00 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	99 581	84 353	15 228	18,05
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>39 463</b>	<b>20 134</b>	<b>19 329</b>	<b>96,00</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>22,48 %</b>	<b>19,27 %</b>		
+ Subventions d'exploitation		833	- 833	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 416	8 164	- 2 748	-33,66
- Salaires et traitements		-35	35	-100
- Charges sociales	109	1 418	- 1 309	-92,31
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>33 938</b>	<b>11 420</b>	<b>22 518</b>	<b>197,18</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>19,33 %</b>	<b>10,93 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 457	6 189	1 268	20,49
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	4	22	- 18	-81,82
- Autres charges de gestion courante	1	15	- 14	-93,33
+ Transfert de charges d'exploitation	6 400	1 897	4 503	237,37
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>32 884</b>	<b>7 134</b>	<b>25 750</b>	<b>360,95</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>18,73 %</b>	<b>6,83 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 782	1 376	406	29,51
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>31 102</b>	<b>5 758</b>	<b>25 344</b>	<b>440,15</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>17,71 %</b>	<b>5,51 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/08/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56		56	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 066		30 066	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		916	- 916	-100
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-30 010</b>	<b>-916</b>	<b>- 29 094</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	174		174	N/S
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>917</b>	<b>4 843</b>	<b>- 3 926</b>	<b>-81,07</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>0,52 %</b>	<b>4,63 %</b>		

# SOPHROKHEPRI

## Bilan détaillé

**Bilan détaillé**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	<b>Brut</b>	<b>Amort.prov.</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement	<b>7 644</b>	<b>4 586</b>	<b>3 058</b>	<b>4 586</b>	<b>- 1 528</b>
20110000 FRAIS DE CONSTITUTION	7 644		7 644	7 644	
28011000 AMORTISSEMENT FRAIS CONSTRUCTION		4 586	-4 586	-3 058	- 1 528
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	<b>14 110</b>	<b>3 929</b>	<b>10 181</b>		<b>10 181</b>
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	14 110		14 110	3 010	11 100
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		3 929	-3 929	-3 010	- 919
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillage in					
Autres immobilisations corporelles	<b>51 095</b>	<b>20 399</b>	<b>30 695</b>	<b>35 661</b>	<b>- 4 966</b>
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	45 119		45 119	45 119	
21840000 MOBILIER	5 975		5 975	5 489	486
28181000 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS		18 721	-18 721	-13 849	- 4 872
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIERS		1 679	-1 679	-1 098	- 581
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équiva					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	<b>8 055</b>		<b>8 055</b>	<b>8 055</b>	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	8 055		8 055	8 055	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>80 904</b>	<b>28 915</b>	<b>51 989</b>	<b>48 303</b>	<b>3 686</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	48 216		48 216	32 599	15 617
41100000 CLIENTS DIVERS				32 599	- 32 599
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	48 216		48 216		48 216
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				109	- 109
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES				109	- 109
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 728		4 728	11	4 717
44566200 TVA DEDUCTIBLE S/ ACQ. INTRACOM.	116		116	11	105
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 612		4 612		4 612
. Autres	719		719		719
46710000 VISIAPY	719		719		719
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments financiers à terme et jetons dét					
Disponibilités	29 653		29 653	6 261	23 392
51200000 BNP	29 653		29 653	6 260	23 393
51210000 COMPTES EN MONNAIE NATIONALE				1	- 1
Charges constatées d'avance	1 283		1 283	603	680
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 283		1 283	603	680
<b>TOTAL (II)</b>	<b>84 599</b>		<b>84 599</b>	<b>39 585</b>	<b>45 014</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évalua					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>165 503</b>	<b>28 915</b>	<b>136 588</b>	<b>87 887</b>	<b>48 701</b>

**Bilan détaillé (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	
10100000 CAPITAL		10 000	- 10 000
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	10 000		10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	<b>-154</b>	<b>-4 996</b>	<b>4 842</b>
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-154	-4 996	4 842
Résultat de l'exercice	<b>917</b>	<b>4 843</b>	<b>- 3 926</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 764</b>	<b>9 846</b>	<b>918</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré			
. Emprunts	<b>77 410</b>	<b>39 648</b>	<b>37 762</b>
16410000 PRET 1139 22700	12 114	12 444	- 330
16420000 PRET 3158 40000	19 274	27 204	- 7 930
16450000 PRET 60763490 25000	23 011		23 011
16460000 PRET 60764266 25000	23 011		23 011

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>
. Découverts, concours bancaires	<b>100</b>		<b>100</b>
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	100		100
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	<b>17 709</b>	<b>14 121</b>	<b>3 588</b>
45500000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	17 709	14 121	3 588
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>12 245</b>	<b>1 542</b>	<b>10 703</b>
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	12 245	1 542	10 703
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>174</b>		<b>174</b>
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	174		174
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>18 187</b>	<b>10 523</b>	<b>7 664</b>
44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	116	11	105
44551000 TVA A DECAISSER		347	- 347
44558700 TVA COLLECTEE A REGULARISER	9 238		9 238
44562700 TVA SUR IMMO. 20 %	549		549
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	249	1 868	- 1 619
44571000 TVA COLLECTEE		8 297	- 8 297
44587000 TVA SUR FAE	8 036		8 036
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		<b>12 207</b>	<b>- 12 207</b>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		12 207	- 12 207
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>125 824</b>	<b>78 041</b>	<b>47 783</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation pas			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>136 588</b>	<b>87 887</b>	<b>48 701</b>

**SOPHROKHEPRI**

## Compte de résultat détaillé

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	<b>175 571</b>		<b>175 571</b>	<b>104 487</b>	<b>71 084</b>	<b>68,03</b>
70600000 PRESTATIONS DE SERVICE	135 391		135 391	61 204	74 187	121,21
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES	40 180		40 180	43 283	- 3 103	-7,17
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>175 571</b>		<b>175 571</b>	<b>104 487</b>	<b>71 084</b>	<b>68,03</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	Production stockée				
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			<b>833</b>	<b>- 833</b>	<b>-100</b>
74000000 AIDE A L'EMBAUCHE			833	- 833	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert		<b>6 400</b>	<b>1 897</b>	<b>4 503</b>	<b>237,37</b>
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.		6 400	1 897	4 503	237,37
Autres produits		<b>4</b>	<b>22</b>	<b>- 18</b>	<b>-81,82</b>
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE		4	22	- 18	-81,82
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		<b>181 975</b>	<b>107 239</b>	<b>74 736</b>	<b>69,69</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnement					
Variation de stock (matières premières et autres app					
Autres achats et charges externes		<b>136 108</b>	<b>84 353</b>	<b>51 755</b>	<b>61,36</b>
60405000 PRESTATIONS A REFACTURER		36 527		36 527	N/S
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ENERGIE		2 350	1 424	926	65,03
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.		8 167	6 094	2 073	34,02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		310	314	- 4	-1,27
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 651	1 922	- 271	-14,10
61110000 DOCTOLIB		4 950		4 950	N/S
61120000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS			610	- 610	-100
61130000 AGENDA ELECTRONIQUE - POUR RDV			1 139	- 1 139	-100
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		33 218	35 912	- 2 694	-7,50
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			114	- 114	-100
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE		5 220	4 785	435	9,09
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS			1 101	- 1 101	-100
61510000 ENTRETIEN MATERIEL			22	- 22	-100
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS		3 328	1 101	2 227	202,27
61560000 MAINTENANCE		795	419	376	89,74
61562000 OVH - HEBERGEMENT SITE			4	- 4	-100
61600000 PRIMES D'ASSURANCE		1 448	962	486	50,52
61620000 ASSUR. OBLIGAT. DOMMAGE-CONSTRUCT.			71	- 71	-100
61800000 DIVERS			60	- 60	-100
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		17		17	N/S
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CONFER			1 962	- 1 962	-100
62200000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORAIRES			1 672	- 1 672	-100

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	Variation absolue	%
62210000 COMMISSIONS & COURTAGES SUR ACHATS		6	- 6	-100
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VENTES		12	- 12	-100
62221000 COMMISSIONS S/ VENTES STRIPE	1 032	685	347	50,66
62222000 COMMISSIONS S/ VENTES GOCARDLESS	453	109	344	315,60
62260000 HONORAIRES	15 563	8 912	6 651	74,63
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	113	264	- 151	-57,20
62281000 FRAIS DE FORMATION	9 666	2 517	7 149	284,03
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUBLIQ.	638	946	- 308	-32,56
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 359	1 288	71	5,51
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	400		400	N/S
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 733	895	838	93,63
62370000 PUBLICATIONS	140		140	N/S
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	5		5	N/S
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	48		48	N/S
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	419	142	277	195,07
62570000 RECEPTIONS	1 549	504	1 045	207,34
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	68	632	- 564	-89,24
62610000 INTERNET		22	- 22	-100
62620000 TELEPHONE	857	374	483	129,14
62630000 FRAIS INTERNET	2 796	6 017	- 3 221	-53,53
62640000 DROPBOX	100		100	N/S
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 188	1 191	- 3	-0,25
62800000 DIVERS		150	- 150	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>5 416</b>	<b>8 164</b>	<b>- 2 748</b>	<b>-33,66</b>
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.		-303	303	-100
63350000 VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE APP.		12	- 12	-100
63500000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. ASS.	139		139	N/S
63510000 IMPOTS DIRECTS (SAUF IMPOT BENEF.)		2 524	- 2 524	-100
63511000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIAL	3 478		3 478	N/S
63512000 TAXES FONCIERES	1 799	5 332	- 3 533	-66,26
63580000 AUTRES DROITS		599	- 599	-100
Salaires et traitements		<b>-35</b>	<b>35</b>	<b>-100</b>
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL		1 819	- 1 819	-100
64120000 CONGES PAYES		-1 854	1 854	-100
Charges sociales	<b>109</b>	<b>1 418</b>	<b>- 1 309</b>	<b>-92,31</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF		281	- 281	-100
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES				
64521000 PROVISION CP		-499	499	-100
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.		106	- 106	-100
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDICS		75	- 75	-100
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
64810000 FINANCEMENT ECOLE				
64900000 CICE	109	1 455	- 1 346	-92,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>7 457</b>	<b>6 189</b>	<b>1 268</b>	<b>20,49</b>
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 448	1 584	864	54,55
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 010	4 605	405	8,79
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>- 14</b>	<b>-93,33</b>
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	1	15	- 14	-93,33
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>149 091</b>	<b>100 105</b>	<b>48 986</b>	<b>48,93</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>32 884</b>	<b>7 134</b>	<b>25 750</b>	<b>360,95</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en co</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem				
<b>Total des produits financiers (V)</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisio				
Intérêts et charges assimilées	<b>1 782</b>	<b>1 376</b>	<b>406</b>	<b>29,51</b>
66160000 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER. BANC		141	- 141	-100
66162000 INTERETS PRETS	1 782	1 235	547	44,29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl				
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>1 782</b>	<b>1 376</b>	<b>406</b>	<b>29,51</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-1 782</b>	<b>-1 376</b>	<b>- 406</b>	<b>29,51</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>31 102</b>	<b>5 758</b>	<b>25 344</b>	<b>440,15</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	<b>56</b>		<b>56</b>	<b>N/S</b>
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST.	56		56	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>56</b>		<b>56</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>30 066</b>		<b>30 066</b>	<b>N/S</b>
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENALES				
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	30 066		30 066	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		<b>916</b>	<b>- 916</b>	<b>-100</b>
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		916	- 916	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et prov				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>30 066</b>	<b>916</b>	<b>29 150</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-30 010</b>	<b>-916</b>	<b>- 29 094</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	<b>174</b>		<b>174</b>	<b>N/S</b>
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	174		174	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>182 031</b>	<b>107 239</b>	<b>74 792</b>	<b>69,74</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>181 114</b>	<b>102 396</b>	<b>78 718</b>	<b>76,88</b>

	Exercice clos le <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2018</b> (12 mois)	Variation absolue	%
<b>RESULTAT NET</b>	<b>917</b>	<b>4 843</b>	<b>- 3 926</b>	<b>-81,07</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**SOPHROKHEPRI**

**Documents fiscaux**

## Documents fiscaux

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SOPHROKHEPRI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1   2		
Adresse de l'entreprise : 188 RUE CHARLES DE GAULLE 94130 NOGENT SUR MARNE		Durée de l'exercice précédent *		1   2		
Numéro SIRET * 8   1   1   4   4   5   4   1   0   0   0   0   1   2				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N clos le : 3   1   10   8   2   0   1   9		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	7 644	AC 4 586	3 058	
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	14 110	AG 3 929	10 181	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	51 095	AU 20 399	30 695	
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	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	8 055	BI	8 055	
TOTAL (II)		BJ	80 904	BK 28 915	51 989	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	48 216	BY	48 216
		Autres créances (3)	BZ	5 448	CA	5 448
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	29 653	CG	29 653	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 283	CI	1 283	
	TOTAL (III)	CJ	84 599	CK	84 599	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Poèmes de remboursement des obligations (V)	CM					
Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	165 503	1A 28 915	136 588	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		
Clause de réserve de propriété : *				(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilisations :				Stocks :		
				Créances :		

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

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

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2019

Désignation de l'entreprise		SOPHROKHEPRI		Néant	<input type="checkbox"/> *	
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....10 000.....)	DA	10 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB				
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )	DC				
	Réserve légale (3)	DD				
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )	DG				
	Report à nouveau	DH	(154)			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	917			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	10 764			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	<b>TOTAL (II)</b>	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP				
	Provisions pour charges	DQ				
	<b>TOTAL (III)</b>	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	77 510			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="E1"/> )	DV	17 709			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	12 245			
	Dettes fiscales et sociales	DY	18 361			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Compte régull	Autres dettes	EA				
	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	125 824			
	Écarts de conversion passif *	ED				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	136 588			
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Écart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	70 676				
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	100				

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 - Site pédagogique

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

DGFIP N° 2052 SD 2019

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

Désignation de l'entreprise :		SOPHROKHEPRI		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	175 571	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		175 571	FK	FL	175 571
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	6 400	
	Autres produits (1) (11)				FQ	4	
					FR	181 975	
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	136 108	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	5 416	
	Salaires et traitements *				FY		
	Charges sociales (10)				FZ	109	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements *			GA	7 457
				} dotations aux provisions			GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	1	
				GF	149 091		
Total des charges d'exploitation (4) (II)							
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
				GP			
Total des produits financiers (V)							
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 782	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
				GU	1 782		
Total des charges financières (VI)							
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>							
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							
					GV	(1 782)	
					GW	31 102	

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

④

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

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		SOPHROKHEPRI		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	56	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	56	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	30 066	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	30 066	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>				HI	(30 010)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	174	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL	182 031	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	181 114	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>				HN	917
REVENUS	(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	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	6 400
	(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		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		obligatoires		A9
			Exercice N		
REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS				30 066	56
(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.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2019

Désignation de l'entreprise		SOPHROKHEPRI										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	7 644	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	3 010	KE		KF	11 100	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				Dont Composants	M2			KP		KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3			KS		KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	45 119	KW		KX	
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	5 489	LC		LD	486
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	50 608	LO		LP	486	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						SG		SM		SN	
Autres participations						SU		SV		SW			
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						IT	8 055	IU		IV			
TOTAL IV						LQ	8 055	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	69 317	ØH		ØJ	11 586		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4			
						par virement de poste à poste 1		par cessations à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ	7 644	DØ	7 644	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	14 110	LW	14 110	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB			
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
	Inst. gales, agenets et am. des constructions						IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers						IU		MM	45 119	MN	45 119
		Matériel de transport						IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS	5 975	MT	5 975
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
Avances et acomptes						NC		ND		NE			
TOTAL III						IY		NG	51 095	NH	51 095		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY		
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	8 055	2F	8 055	
	TOTAL IV						I3		NJ	8 055	NK	8 055	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	80 904	ØL	72 849		

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2019

Exercice N clos le

3 1 0 8 2 0 1 9

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 : SOPHROKHEPRINéant  \*

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 au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

## CADRE B

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

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

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

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

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

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

⑥

## AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2019

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

Désignation de l'entreprise <u>SOPHROKHEPRI</u>										Néant <input type="checkbox"/> *								
<b>CADRE A</b>																		
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>																		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CY		3 058		EL		1 529		EM		EN		4 586	
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II		PE		3 010		PF		919		PG		PH		3 929	
Terrains					PI				PJ				PK		PL			
Constructions			Sur sol propre		PM				PN				PO		PQ			
					Sur sol d'autrui		PR				PS				PT		PU	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			Inst. générales, agencements et aménagement des constructions				PV				PW				PX		PY	
					Autres immobilisations corporelles		Matériel de transport		QD		13 849		QE		4 429		QF	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QH							QI				QJ		QK			
		Emballages récupérables et divers		QL		1 098		QM		581		QN		QO		1 679		
QP						QR				QS		QT						
TOTAL III			QU		14 947		QV		5 010		QW		QX		20 399			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN		21 014		ØP		7 457		ØQ		ØR		28 915			
<b>CADRE B</b>																		
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>																		
Immobiliations amortissables		DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice						
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif				Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10						
Autres immob. incorporelles TOTAL II		M7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5						
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12						
Constructions		Sur sol propre		R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9						
		Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7					
Installations techniques mat. et outillage		Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4						
		Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12					
Autres immobilisations corporelles		Inst. gales, agenc. am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9						
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8					
		Mat. bureau et infom. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6					
		Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	W10	W11	W12	W13					
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12						
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 venant (NP + NQ + NR)		NW			NS + NT + NU	NY			Total général non venant (NW - NY)	NZ								
<b>CADRE C</b>																		
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice								
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8								
Primes de remboursement des obligations								SP		SR								

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2019

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	J	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : SOPHROKHEPRI		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	8 055	UV		UW	8 055
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	48 216		48 216		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO )	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 728		4 728	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	719		719		
	Charges constatées d'avance	VS	1 283		1 283		
	TOTAUX		VT	63 001	VU	54 946	VV
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 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	100		100		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	77 410		22 262	55 148	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	12 245		12 245		
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	174		174		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	18 187		18 187		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	17 709		17 709		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	125 824	VZ	70 676	55 148	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	50 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	17 709	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	16 253	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables - janvier 2019 : État préparatoire.

⑨

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise <b>SOPHROKHEPRI</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR <b>ET</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le <b>31/10/2019</b>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	917
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	
	Amendes et pénalités						WJ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						17	174
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						18
- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						ZN		
- imposées au taux de 0 %						WN		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	109	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								
						<b>TOTAL I</b>	1 200	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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-SD, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme						16	
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WH	
	- imposées au taux de 0 %						WP	
	- imposées au taux de 19 %						WW	
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						XB	
- imputées sur les déficits antérieurs						I6		
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 * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	)	
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *								
Majoration d'amortissement *								
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 apures)		K9	Entreprises nouvelles (44 zones)		L2	Joues entreprises innovantes (art. 44 zones A)	L5
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 anciens)		L6	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 anciens)	PA
	ZFU-TE (art. 44 actus et actus A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 anciens)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quinquies)	XC
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 anciens)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)				PC
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		Z1		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI	1 200	
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) *								
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN	1 160	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD



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

10

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

DGFIP N°2058-B-SD 2019

Désignation de l'entreprise <u>SOPHROKHEPRI</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	40	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	40	
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		
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		▼ ligne WI	▼ ligne WU

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2019 - Etat préparatoire.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : <u>SOPHROKHEPRI</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	(4 996)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves {	- Réserves légales	ZB						
						- Autres réserves	ZD						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	4 843		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	<b>TOTAL I</b>	ØF	(154)		Report à nouveau	ZG			(154)				
										<b>TOTAL II</b>		ZH	(154)
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :			
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 EXTERNNES	- Sous-traitance										YT	43 128	
	- Locations, charges locatives et de copropriété	( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8			YX	38 438				
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	25 342	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	1 485	
	- Autres comptes	( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES			ST	27 715				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	136 108	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	3 478	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS			YZ	1 938				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	5 416	
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	25 920	
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	14 724	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2018) *										ØB		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	%	
	- Numéro de centre agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH		
RÉGIME DE GROUPE *	<b>Société</b> : 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					
	<b>Groupe</b> : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

SADE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

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

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

12

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : SOPHROKHEPRI						Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>				
Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	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 ou de sous 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)			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)							

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

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

SADE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.



14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : SOPHROKHEPRI Néant  \*

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷.	
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) ❸.	
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) ❹.	

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 %
❶	❷	❸	❹
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. J=S+D+F-G-H
	À 19 %, 16,5% ❷ ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	À 15 % ou à 16,5 % ❺		
❶	❷	❸	❹	❺	❻	❼
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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2019

formulaire obligatoire  
(article 53A du Code  
général des Impôts)

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

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

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

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

16

## DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2019

Désignation de l'entreprise: SOPHROKHEPRI		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01092018 et clos le: 31082019		Données en nombre de mois 1 2	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		YP	
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	175 571
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	6 400
<b>TOTAL 1</b>		OX	181 971
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	4
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	47 355
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	55 535
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	1
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	
<b>TOTAL 3</b>		OJ	102 891
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	79 084
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	79 084
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
<b>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</b>			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)		GX	181 971
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		EY	
Période de référence		HX	
Date de cessation		GY	0 1 / 0 9 / 2 0 1 8
		GZ	3 1 / 0 8 / 2 0 1 9
		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 § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SADE Erreurs-comptables Janvier 2019 :Etat préparatoire

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

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2019

N° de dépôt

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

(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 31082019 N° SIRET 8 1 1 4 4 5 4 1 0 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SOPHROKHEPRI

ADRESSE (voie) 188 RUE CHARLES DE GAULLE

CODE POSTAL 94130 VILLE NOGENT SUR MARNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	1000

## 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) Mme	Nom patronymique STROPIANO	Prénom(s) EVELYNE	Nom marital REVELLAT	% de détention 100,00	Nb de parts ou actions 1000
Naissance: Date 15/02/1961	N° Département 38	Commune GRENOBLE	Pays		
Adresse : N° 129	Voie BOULEVARD PASTEUR	Code Postal 94360	Commune BRY SUR MARNE	Pays FRANCE	
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.

SAGE Expert-comptables, janvier 2019 - Etat préparatoire.

18

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N°2059-G-SD 2019

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

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

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31082019

N° SIRET 81144541000012

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SOPHROKHEPRI

ADRESSE (voie) 188 RUE CHARLES DE GAULLE

CODE POSTAL 94130 VILLE NOGENT SUR MARNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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"/>

SAGE Expert-comptables, janvier 2019 - État préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 sont données dans la notice 2032.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD	
2019			
Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)			
<b>IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</b>			
Exercice ouvert le 01092018 et clos le 31082019		Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
SI PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SOPHROKHEPRI 188 RUE CHARLES DE GAULLE 94130 NOGENT SUR MARNE			
SIRET	8 1 1 4 4 5 4 1 0 0 0 0 1 2	Mél : vicente@acofi.fr	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
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			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
		SIRET	
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées	Activités de santé humaine non classées ailleurs	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
	Bénéfice imposable à 15%	1 160	
<b>2 Plus-values</b>			
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
<b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sixies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sixies-0 A <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies <input type="checkbox"/>	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>			
<b>D IMPUTATIONS</b> (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'impôt			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
<b>F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b> (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)			
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée		Nom / Adresse	
		N°	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom / Adresse	
		N°	
<b>G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		Si oui, indication du logiciel utilisé	
OUI <input type="checkbox"/> NON <input checked="" type="checkbox"/>		SAGE GENERATION EXPERT	
<b>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 <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>.</b>			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
ACOFI Créteil 33, avenue Pierre Brossollette 94048 CRETEIL Cedex			
Tél: 01 41 78 50 00		Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date: 12122019 Lieu: NOGENT SUR MARNE	
		Qualité et nom du signataire: REVELLAT GERANTE	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature:	

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).




 Formulaire obligatoire (article 54 quater  
du Code général des impôts)

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise SOPHROKHEPRIdu 01/09/2018Adresse 188 RUE CHARLES DE GAULLE 94130 NOGENT SUR MARNEau 31/08/2019

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								
** TOTAUX								
B - AUTRES FRAIS								10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)								400
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement								1 549
Total								1 949
C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :								
Total des dépenses				Bénéfices imposables 9				
- de l'exercice . 2019 . . (total col. 9 + total col. 10) 10				1 949	- de l'exercice . 2019 . . 10			1 200
- de l'exercice précédent 10				504	- de l'exercice précédent 10			4 843
Nom et qualité du signataire					À <u>NOGENT SUR MARNE</u> , le <u>12/12/2019</u>			
					Signature,			

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.