

Dossier comptable et fiscal annuel

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

SCI KERGRAL

ZI DE ST ELOI
29413 LANDERNEAU

APE :

Siret : 31425743700017

 Sommaire

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail des comptes annuels	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
Liasse fiscale	12
Identité	13
Renseignements	14
Immeubles	15
Nouveaux associés : particuliers ou BNC	16
Nouveaux associés : IS BIC BA	17
Gestion des immeubles	18
Associés professionnels IS BIC BA	20

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	59 557		59 557	59 557
Constructions	1 643 164	109 805	1 533 360	1 642 969
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes	77 100		77 100	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 779 821	109 805	1 670 017	1 702 526
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	388 545		388 545	373 294
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	31 367		31 367	16 255
Autres créances	56 175	16 577	39 598	68 300
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	154		154	
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	476 240	16 577	459 663	457 849
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 256 061	126 382	2 129 679	2 160 375

Bilan

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	137	137
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 876	9 876
Report à nouveau	-69 454	1
Résultat de l'exercice	19 704	-69 455
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-39 737	-59 441
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	981 410	1 060 931
<i>Découverts et concours bancaires</i>	13 818	4 267
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	995 229	1 065 197
Emprunts et dettes financières diverses	200 000	200 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	543 382	332 526
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 053	284 309
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	58 624	55 356
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	58 624	55 356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 700	
Produits constatés d'avance	86 428	282 428
DETTES	2 169 416	2 219 816
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 129 679	2 160 375

Compte de résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	212 672	100,00	103 077	100,00	109 595	106,32
Autres produits						100,00
Total des produits d'exploitation	212 672	100,00	103 077	100,00	109 595	106,32
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Total des consommations M/SES						
Autres achats et charges externes	619	0,29	73 270	71,08	-72 651	-99,16
Impôts, taxes et vers. assim.	14 656	6,89	95 471	92,62	-80 815	-84,65
Amortissements et provisions	109 609	51,54	195	0,19	109 414	NS
Total des charges d'exploitation	124 884	58,72	168 936	163,89	-44 052	-26,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	87 788	41,28	-65 859	-63,89	153 647	-233,30
Produits financiers			4 689	4,55	-4 689	-100,00
Charges financières	66 558	31,30	8 286	8,04	58 272	703,28
Résultat financier	-66 558	-31,30	-3 597	-3,49	-62 962	NS
RESULTAT COURANT	21 230	9,98	-69 455	-67,38	90 685	-130,57
Charges exceptionnelles	1 526	0,72			1 526	
Résultat exceptionnel	-1 526	-0,72			-1 526	
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 704	9,27	-69 455	-67,38	89 159	-128,37

Détail des comptes annuels

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
211000 - Terrains IMMO CORPO TERRA	59 556,80		59 556,80	59 556,80
Terrains	59 556,80		59 556,80	59 556,80
213100 - Batiments	1 568 164,44		1 568 164,44	1 568 164,44
213110 - CONSTRUCTIONS				2,00
213500 - Installations générales	75 000,00		75 000,00	75 000,00
281310 - Amortis. constructions		109 804,57	-109 804,57	-197,20
Constructions	1 643 164,44	109 804,57	1 533 359,87	1 642 969,24
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
231000 - Immobilisat. corporelles en cour	77 100,00		77 100,00	
Immob. en cours / Avances & acomptes	77 100,00		77 100,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 779 821,24	109 804,57	1 670 016,67	1 702 526,04
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411100 - Clients	30 820,09		30 820,09	30 820,09
418100 - Clients - factures à établir	357 724,45		357 724,45	342 473,56
Clients et comptes rattachés	388 544,54		388 544,54	373 293,65
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
445660 - TVA déductible s/FRAIS	4 024,20		4 024,20	0,40
445670 - Crédit de TVA à reporter	12 231,00		12 231,00	12 231,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	15 111,60		15 111,60	4 023,80
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	31 366,80		31 366,80	16 255,20
455001 - C/C MCK (plan)	55 257,25		55 257,25	55 257,25
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit	917,39		917,39	29 619,84

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
495500 - PROVISION CPTES D'ASSOCI		16 577,00	-16 577,00	-16 577,00
Autres créances	56 174,64	16 577,00	39 597,64	68 300,09
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
512020 - Banque Caisse D'pargne	153,53		153,53	
Disponibilités	153,53		153,53	
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	476 239,51	16 577,00	459 662,51	457 848,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 256 060,75	126 381,57	2 129 679,18	2 160 374,98

Bilan détaillé

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
101000 - CAPITAL	137,20	137,20
Capital social ou individuel	137,20	137,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106880 - Réserves diverses	9 876,00	9 876,00
Autres réserves	9 876,00	9 876,00
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	1,12	1,12
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-69 455,29	
Report à nouveau	-69 454,17	1,12
Résultat de l'exercice	19 704,14	-69 455,28
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-39 736,83	-59 440,96
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
164501 - EMPRUNT BCME	257 092,50	154 965,43
164502 - EMPRUNT CE	360 804,76	219 064,76
164503 - EMPRUNT CRM	360 804,76	215 845,34
164601 - EMPRUNT BCME 1 A 5 ANS		102 127,07
164602 - EMPRUNT CE 1 A 5 ANS		141 740,00
164603 - EMPRUNT CRM 1 A 5 ANS		142 247,90
164701 - EMPRUNT BCME A - 1 AN		54 814,26
164702 - EMPRUNT CE A - 1 AN		29 195,24
168845 - INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	2 708,37	930,50
<i>Emprunts</i>	<i>981 410,39</i>	<i>1 060 930,50</i>
512000 - Banque	6 959,30	3 600,18
512030 - BANQUE CREDIT MARITIME	6 320,79	500,00
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	538,16	166,38
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>13 818,25</i>	<i>4 266,56</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	995 228,64	1 065 197,06
168100 - Autres emprunts	200 000,00	200 000,00
Emprunts et dettes financières diverses	200 000,00	200 000,00
455000 - C/C IDP	407 001,88	201 686,00
455002 - C/C MCK	136 380,20	130 839,71
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	543 382,08	332 525,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan détaillé

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
401100 - Fournisseurs	86 742,67	160 260,67
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	109 310,44	124 048,10
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 053,11	284 308,77
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
445700 - TVA COLLECTEE	0,11	0,12
445870 - TVA sur factures à établir	58 623,74	55 355,95
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	58 623,85	55 356,07
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	58 623,85	55 356,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467200 - Autres Créiteurs	89 700,00	
Autres dettes	89 700,00	
487000 - Produits constatés d'avance	86 428,33	282 428,33
Produits constatés d'avance	86 428,33	282 428,33
DETTES	2 169 416,01	2 219 815,94
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 129 679,18	2 160 374,98

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706100 - PRESTATION DE SERVICE LO	196 000,00	92,16	103 077,24	100,00	92 922,76	90,15
708100 - Produits Des Services Exploités	16 672,38	7,84			16 672,38	
Production vendue	212 672,38	100,00	103 077,24	100,00	109 595,14	106,32
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
776800 - ECART ARRONDIS DE CONVE	0,02		0,01		0,01	100,00
Autres produits	0,02		0,01		0,01	100,00
Total des produits d'exploitation	212 672,40	100,00	103 077,25	100,00	109 595,15	106,32
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Total des consommations M/SES						
Sous-traitance et matériels						
611100 - FRAIS DE DOSSIER			10,00	0,01	-10,00	-100,00
612500 - LOCATION PLOUEDERN			52 594,92	51,02	-52 594,92	-100,00
622600 - Honoraires			20 529,59	19,92	-20 529,59	-100,00
627000 - SERVICES BANCAIRES	618,75	0,29	135,69	0,13	483,06	356,00
Autres achats et charges externes	618,75	0,29	73 270,20	71,08	-72 651,45	-99,16
635120 - Taxes foncières	14 656,00	6,89	2 016,38	1,96	12 639,62	626,85
635400 - Vignettes automobiles			93 454,22	90,66	-93 454,22	-100,00
Impôts, taxes et vers. assim.	14 656,00	6,89	95 470,60	92,62	-80 814,60	-84,65
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
681100 - Dot. Amort. Immob.	109 609,37	51,54	195,20	0,19	109 414,17	56 052,34
Amortissements et provisions	109 609,37	51,54	195,20	0,19	109 414,17	NS
Autres charges						
Total des charges d'exploitation	124 884,12	58,72	168 936,00	163,89	-44 051,88	-26,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	87 788,28	41,28	-65 858,75	-63,89	153 647,03	-233,30
761100 - INTERETS DE C/C			4 689,28	4,55	-4 689,28	-100,00
Produits financiers			4 689,28	4,55	-4 689,28	-100,00
661100 - Intérêts des emprunts	43 819,53	20,60	930,50	0,90	42 889,03	4 609,25
661500 - INT DE C/C	17 098,84	8,04	5 540,49	5,38	11 558,35	208,62
661600 - AGIOS	1 416,19	0,67	414,82	0,40	1 001,37	241,40

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
668000 - Autres charges financières	4 223,58	1,99	1 400,00	1,36	2 823,58	201,68
Charges financières	66 558,14	31,30	8 285,81	8,04	58 272,33	703,28
Résultat financier	-66 558,14	-31,30	-3 596,53	-3,49	-62 961,61	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	21 230,14	9,98	-69 455,28	-67,38	90 685,42	-130,57
Produits exceptionnels						
671200 - Pénalités et amendes	1 526,00	0,72			1 526,00	
Charges exceptionnelles	1 526,00	0,72			1 526,00	
Résultat exceptionnel	-1 526,00	-0,72			-1 526,00	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 704,14	9,27	-69 455,28	-67,38	89 159,42	-128,37

Liasse fiscale



Formulaire obligatoire
Article 46 C de l'annexe III au
Code général des impôts

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
**DECLARATION DES SOCIETES IMMOBILIERES NON SOUMISES A
L'IMPOT SUR LES SOCIETES**

**DÉCLARATION RELATIVE
À L'ANNÉE
2010**

Jours et heures de réception du service

Adresse du service où il convient de renvoyer un exemplaire préidentifié de la présente déclaration

Identification du destinataire

Adresse du déclarant si elle est différente du destinataire

SIE Brest Rade
8, rue Duquesne

29200 BREST

SCI KERGRAL
ZI DE ST ELOI

29413 LANDERNEAU

SIE 2900103	N° de dossier 187803	Clé 23	Régime NI	Code, service 651
N° SIRET				
3 1 4 2 5 7 4 3 7 0 0 0 1 7				

Rayer les indications ne correspondant plus à la situation exacte de la société (dénomination - activité - adresse - n° SIRET 205) et signaler les changements intervenus ci-contre

Si vous détenez un immeuble spécial (immeuble situé en secteur sauvegardé ou assimilé, ou immeuble classé monuments historiques ou assimilé), un immeuble en nue-propriété, un immeuble pour lequel une option pour la déduction au titre de l'amortissement a été exercée (« Périssol », « Besson neuf », « Robien classique », « Robien classique ZRR », « Robien recentré », ou « Robien ZRR recentré »), ou si l'un des associés est un professionnel BIC ou BA bénéficiant d'un régime réel d'imposition ou une personne morale à l'impôt sur les sociétés, vous devez remplir une déclaration n°2072-C.

Dès cette année, vous pouvez télé-déclarer ce formulaire. Pour plus d'information sur la télédéclaration, vous pouvez consulter le portail fiscal www.impots.gouv.fr, rubrique « professionnels ». au moyen de TDFC sous forme dématérialisée.

Cette déclaration est à adresser en un exemplaire au service des impôts des entreprises du lieu du principal établissement de la société – soit le lieu de direction effective de la société – ou, le cas échéant à la Direction des grandes entreprises au plus tard le deuxième jour ouvré qui suit le 1^{er} mai, soit le 3 mai 2011.

CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS (CRL)

DÉCOMPTE DE LA CRL À PAYER OU À RESTITUER

Recettes nettes imposables à la CRL perçues au cours de l'année d'imposition :	A	
Taux :	B	2.50
Contribution due au titre de l'année d'imposition (AxB =C)	C	
Acompte versé au cours de l'année d'imposition :	D	
Solde de contribution à payer (C-D=E) : si E est positif ou nul (si nul porter 0) :	E	
Excédent de contribution constaté dont le remboursement est demandé (D-C=F) : (Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de caisse d'épargne)	F	

COORDONNÉES, DATE, SIGNATURE :	RESERVE A L'ADMINISTRATION	
Date et signature : 27/04/2011	Somme :	Date : Pénalités :
Téléphone :	Date de réception :	Taux % -.....
Courrier électronique :	N° PEC : ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐	Taux % -.....
MODE DE PAIEMENT : (mettre une croix dans la case utile)	N° d'opération ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐	Taux % -.....
☐ en numéraire	- si vous payez par chèque, utilisez un chèque barré, l'établir à l'ordre du TRESOR PUBLIC	
☐ par chèque bancaire	- si vous payez par virement, précisez-en le nombre →	
☐ par virement	SIE : RIB : REFERENCE :	

La charte du contribuable : des relations entre le contribuable et l'administration fiscale basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.
Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.

I - RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA SOCIÉTÉ AYANT L'OBLIGATION DE SOUSCRIRE LA DÉCLARATION
N°2072-C

Cotisation sur la valeur ajoutée :	
Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions, ...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer un 1330-CVAE. ☒	
Valeur ajoutée de référence	
Chiffre d'affaires de référence	212 672
Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaires, se reporter à la notice de la 1330-CVAE	

Résultat net à répartir entre les associés selon la règles des revenus fonciers			
Revenus bruts (total des lignes : 5+24-25+26 des annexes 2072-C-AN1)		Paiements sur travaux (total des lignes 9+10+11+12 des annexes 2072-C-AN1)	
Frais et charges autres qu'intérêts d'emprunts (total des lignes 18 des annexes 2072-C-AN1)		Intérêts d'emprunts (total des lignes 22 des annexes 2072-C-AN1)	
Revenu net(+) ou déficit net (-) (total des lignes 27 des annexes 2072-C-AN1)			

Résultat net à répartir entre les associés selon la règles IS, BIC, BA					
	BIC ou IS	BA		BIC ou IS	BA
Total des produits d'exploitation	212 672		Résultat d'exploitation	87 788	
Résultat financier	(66 558)		Résultat exceptionnel	(1 525)	
	BIC ou IS		BA		
Résultat fiscal	27 668				

Nombre d'annexes :

2072 - C - AN 1 : 2072 - C - AN 2 : 2072 - AN 3 : 2072 - AN 4 : 2072 - AN 5 :

2072 - AN 6 : 2072 - AN 7 : 2072 - C-AN 8 :

SOC1	Dénomination de la société	SCI KERGRAL
SOC2	Adresse de la société	ZI DE ST ELOI 29413 LANDERNEAU
SOC3	Adresse du siège social au 1 ^{er} janvier de l'année en cours	
SOC4	Adresse du siège social en cas de changement au cours de l'année	
SOC5	Nom du gérant	M C K
SOC6	Adresse du gérant	ZI St Eloi 29800 PLOUEDERN
SOC7	N° de téléphone du gérant	
SOC8	Nom du comptable	
SOC9	Adresse du comptable	CS31906
SOC10	N° de téléphone du comptable	
SOC11	Nom du conseil	
SOC12	Adresse du conseil	
SOC13	N° de téléphone du conseil	
SOC14	Nom de l'administrateur de biens	
SOC15	Adresse de l'administrateur de biens	
SOC16	N° de téléphone de l'administrateur de biens	
SOC17	Nombre d'associés	2
SOC18	Nombre total de parts dans la société	90
	Montant nominal des parts	2

II - RENSEIGNEMENTS RELATIFS AUX PRODUITS PERÇUS PAR LA SOCIETE IMMOBILIERE AUTRE QUE LES REVENUS DES IMMEUBLES

AR1	Montant global des produits financiers réalisés par la société immobilière en €	
AR2	Montant global des produits exceptionnels (plus-values de cession) ⁽¹⁾ réalisés par la société immobilière en €	

III - LISTE DES IMMEUBLES DÉTENUS PAR LA SOCIÉTÉ IMMOBILIÈRE

	Adresse au 1 ^{er} janvier de l'année
I-1	Bâtiment Industriel ZI DE ST ELOI 29800 PLOUEDERN FRA
I-2	
I-3	
I-4	
I-5	
I-6	

● Si la société détient plus de 6 immeubles, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-AN 3 – Liste Immeubles » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

IV - IDENTIFICATION DES TIERS AUTRES QUE DES ASSOCIÉS BÉNÉFICIAIRE GRATUITEMENT DE LA JOUISSANCE DE TOUT OU PARTIE D'UN IMMEUBLE DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ

	Identité du tiers bénéficiaire	SIRET	Adresse au 1 ^{er} janvier de l'année	Immeubles attribués en jouissance Immeuble n°I-
T1				
T2				
T3				
T4				
T5				
T6				

● Si vous avez plus de 6 tiers bénéficiant gratuitement de la jouissance de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-AN 4 – Tiers jouissance gratuite » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

⁽¹⁾ Les plus-values de cession sont les plus-values réalisées par la société immobilière lors de la vente d'un bien mobilier ou immobilier détenu par la société elle-même.

		CESSION 1 C1	CESSION 2 C2	CESSION 3 C3	CESSION 4 C4	CESSION 5 C5	CESSION 6 C6
L1	Nom du cédant						
L2	Prénom du cédant						
L3	Date de naissance du cédant						
L4	Lieu de naissance du cédant						
L5	N° SIRET						
L6	Holding	☐	☐	☐	☐	☐	☐
L7	Adresse du cédant						
L8	Identité du cessionnaire						
L9	N° SIRET						
L10	Holding	☐	☐	☐	☐	☐	☐
L11	Adresse du cessionnaire						
L12	Dates des cessions de parts de la société immobilière						
L13	Nombre de parts cédées						
L14	Jouissance gratuite de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société immobilière	☐	☐	☐	☐	☐	☐

• Si vous avez plus de 6 cessions différentes de parts, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-AN 6 – Cession de parts de la société immobilière » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

VI - IDENTIFICATION DES ASSOCIÉS AU 31 DÉCEMBRE DE L'ANNÉE
PARTICULIERS OU PROFESSIONNELS BNC

		Associé n° 1 A1	Associé n° 2 A2	Associé n° 3 A3	Associé n° 4 A4	Associé n° 5 A5	Associé n° 6 A6
D1	Nom						
D2	Nom marital						
D3	N° de SIRET						
D4	Prénom						
D5	Date de naissance						
D6	Lieu de naissance						
D7	Adresse						
D8	Nombre de parts détenues dans la société immobilière						
D9	Pourcentage de détention						
D10	Montant nominal des parts détenues						
D11	Acquisition de parts au cours de l'année	☐	☐	☐	☐	☐	☐
D12	Cession de parts au cours de l'année	☐	☐	☐	☐	☐	☐
D13	Nombre de parts cédées						
D14	Nombre de parts acquises						
D15	Jouissance gratuite de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société immobilière	☐	☐	☐	☐	☐	☐

• Si vous avez plus de 6 associés particuliers ou professionnels BNC, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-AN 5 – Liste Associé Particulier-BNC » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

PROFESSIONNELS IS - BIC - BA

		Associé n° 1 A1	Associé n° 2 A2	Associé n° 3 A3	Associé n° 4 A4	Associé n° 5 A5	Associé n° 6 A6
DP1	Nom	SAS MCK	Industrielle Du Pon ant				
DP2	Holding	☒	☐	☐	☐	☐	☐
DP3	N° de SIRET	42364815300017	31391569600014				
DP4	Nom du comptable						
DP5	Adresse du comptable						
DP6	Nom du gérant						
DP7	Adresse du gérant						
DP8	Nom de l'administrateur	KADDOUR	KADDOUR				
DP9	Adresse de l'administrateur de bien	5 rue De la Libération 29800 LANDERNEAU	5 rue De la Libération 29800 LANDERNEAU				
DP10	Adresse du professionnel ou de la société	ZI de ST ELOI 29800 PLOUEDERN	ZI Saint Eloi - BP 339 PloUEDern BP 339 29413 Landerneau Cedex				
DP11	Nombre de parts détenues dans la société immobilière	88	2				
DP12	Pourcentage de détention	97.78	2.22				
DP13	Montant nominal des parts détenues	1.52	1.52				
DP14	Acquisition de parts au cours de l'année	☐	☐	☐	☐	☐	☐
DP15	Cession de parts au cours de l'année	☐	☐	☐	☐	☐	☐
DP16	Nombre de parts cédées						
DP17	Nombre de parts acquises						
DP18	Jouissance gratuite de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société immobilière	☐	☐	☐	☐	☐	☐

• Si vous avez plus de 6 associés professionnels IS, BIC ou BA, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-AN 7 – Liste Associé IS – BIC – BA » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

Adresse de l'immeuble, des immeubles ou du groupe d'immeubles	ZI DE ST ELOI 29800 PLOUEDERN															
Dédution spécifique demandée au titre de cet immeuble	Mobilité professionnelle	☐	Besson ancien	☐	Borloo neuf	☐	Robien ZRR	☐	Scellier ZRR	☐	Scellier « intermédiaire »	☐	Conventionnement ANAH (Borloo ancien) secteur intermédiaire	☐		
	10 %		26 %		30 %		26 %		26 %		30 %		30 %			
	Carrières et gisements minéraux productifs de revenus 40 %			☐	Conventionnement ANAH (Borloo ancien) secteur social ou très social 45 %			☐	Conventionnement ANAH (Borloo ancien) secteur social ou très social (baux conclus à compter du 28 mars 2009) 60 %			☐	Conventionnement ANAH (Borloo ancien) locations déléguées secteur social ou très social (baux conclus à compter du 28 mars 2009) 70 %			☐
Dédution au titre de l'amortissement au titre de cet immeuble	« Périssol »			☐	« Robien classique »			☐	« Robien recentré »			☐	« Borloo neuf »			☐
	« Besson neuf »			☐	« Robien classique ZRR »			☐	« Robien recentré ZRR »			☐				
Nature de l'immeuble	Urbain	☒	Rural	☐	Appartement	☐	Immeuble de rapport	☐	Maison	☐	Parking	☐	Bâti	☒	Non bâti	☐
	Secteur sauvegardé ou assimilés		☐	Monument historique ou assimilés		☐	Espace naturel	☐	Nue-propriété	☐	Autres	☒	(précisez) :.....			

RECETTES		Montant en €
1	Montant brut des fermages ou des loyers encaissés ❶	
2	Dépenses par nature déductibles incombant normalement à la société immobilière et mises par convention à la charge des locataires ❷	
3	Recettes brutes diverses. Subventions ANAH, indemnités d'assurance ❸	
4	Recettes qu'aurait pu produire la location des propriétés qui ne sont pas affectés à l'habitation dont la société se réserve la jouissance ou qu'elle met gratuitement à la disposition des associés ou des tiers.	
5	TOTAL DES RECETTES (lignes 1 + 2 + 3 + 4)	
DÉDUCTIONS, FRAIS ET CHARGES		
6	Frais d'administration et de gestion ❹	
7	Autres frais de gestion non déductibles pour leur montant réel (montant forfaitaire fixé à 20 € par local) ❺	
8	Primes d'assurance ❻	
9	Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration ❼	
10	Dépenses spécifiques relatives aux propriétés rurales ❽	
11	Dépenses relatives aux travaux de restauration et de gros entretien du patrimoine naturel ❾	
12	Dépenses de grosses réparations supportées par les nus-propriétaires d'immeubles reçus par donation ou succession ❿	
13	Charges récupérables non récupérées au départ du locataire ⓫	
14	Indemnités d'éviction, frais de relogement	
15	Impositions (y compris la CRL payée au titre de l'année considérée) ⓬	
16	Provisions pour charges de copropriété payées au titre de l'année considérée ⓭	
17	Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année antérieure par les copropriétaires bailleurs ⓮	
18	TOTAL DES DÉDUCTIONS, FRAIS ET CHARGES (lignes 6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16-17)	
19	Montant de la déduction spécifique (sauf mobilité professionnelle) ⓯	
20	Dépenses spécifiques relatives aux immeubles spéciaux	
	restauration des immeubles situés en secteur sauvegardés ou assimilés ⓰	20a
	dépenses spécifiques des immeubles classés ou monuments historiques ou assimilés ⓱	20b
21	Montant de la déduction au titre de l'amortissement au titre de l'année considérée ⓲	
22	Intérêts des emprunts contractés pour l'acquisition, la reconstruction, l'agrandissement, la réparation, l'amélioration ou la conservation des immeubles ⓳	
23	REVENU (+) OU DÉFICIT (-) DE L'IMMEUBLE (lignes 5-18-19-20a-20b-21-22)	
24	Réintégration du supplément de déduction ⓴	
25	Rémunérations et avantages en nature attribués aux associés ⓵	
26	Revenus ou déficits relatifs aux parts détenues dans d'autres sociétés immobilières non passibles de l'impôt sur les sociétés ⓶	
27	REVENU (+) OU DÉFICIT (-) À RÉPARTIR ENTRE LES ASSOCIÉS (lignes 23+24-25+26)	

Vous devez remplir un état complémentaire par immeuble. Si vous avez plus de 2 immeubles, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-C-AN 1 – Immeuble » sur le site www.impots.gouv.fr, ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la Direction des Grandes Entreprises le cas échéant.

S'il est nécessaire d'utiliser des annexes supplémentaires, il convient de numérotter chacune d'entre elles en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total d'annexes souscrites en bas à droite de cette même case.

Amortissement réalisé au regard des règles des revenus des professionnels : la méthode par composant

	Nom du composant amorti	Méthode d’amortissement linéaire		Méthode d’amortissement dégressive	
1		AMPL1		AMPD1	
2		AMPL2		AMPD2	
3		AMPL3		AMPD3	
4		AMPL4		AMPD4	
5		AMPL5		AMPD5	
6		AMPL6		AMPD6	
7		AMPL7		AMPD7	
8		AMPL8		AMPD8	
9		AMPL9		AMPD9	
10		AMPL10		AMPD10	
11		AMPL11		AMPD11	
12		AMPL12		AMPD12	
13		AMPL13		AMPD13	
14		AMPL14		AMPD14	
15		AMPL15		AMPD15	
16		AMPL16		AMPD16	
17		AMPL17		AMPD17	
18		AMPL18		AMPD18	
19		AMPL19		AMPD19	
20		AMPL20		AMPD20	
21		AMPL21		AMPD21	
22		AMPL22		AMPD22	
23		AMPL23		AMPD23	
24		AMPL24		AMPD24	
25		AMPL25		AMPD25	
26		AMPL26		AMPD26	
27		AMPL27		AMPD27	
28		AMPL28		AMPD28	
29		AMPL29		AMPD29	
30		AMPL30		AMPD30	
31		AMPL31		AMPD31	
32		AMPL32		AMPD32	
33		AMPL33		AMPD33	
34		AMPL34		AMPD34	
35		AMPL35		AMPD35	
36		AMPL36		AMPD36	
37		AMPL37		AMPD37	
	Total de l’amortissement pratiqué	AMPL38		AMPD38	

Vous devez remplir un état complémentaire par immeuble. Si vous avez plus de 37 composants à amortir, vous trouverez un état complémentaire dénommé « 2072-C-AN1 – Immeuble » sur le site www.impots.gouv.fr ou auprès de votre service des impôts des entreprises, ou de la DGE le cas échéant.

DP1	Nom	SAS MCK					
DP2	N° SIRET de l'associé professionnel IS–BIC réel – BA réel	42364815300017					
DP3	Catégorie du résultat	IS	☒	BIC	☐	BA	☐
DP4	Adresse au 1 ^{er} janvier de l'année	ZI de ST ELOI 29800 PLOUEDERN					
	Adresse au 31 décembre de l'année	ZI de ST ELOI 29800 PLOUEDERN					
DP5	Nom de la société immobilière	SCI KERGRAL					
D6	N° de SIRET de la société immobilière	31425743700017					
D7	Nombre de parts détenues dans la société immobilière au 1 ^{er} janvier de l'année	88					
D8	Nombre de parts détenues dans la société immobilière au 31 décembre de l'année	88					
D9	Pourcentage de détention au 31 décembre	97.78					
D10	Montant nominal des parts au 31 décembre de l'année	1.52					
D11	Acquisition de parts de la société immobilière au cours de l'année	☐					
D12	Cession de parts de la société immobilière au cours de l'année	☐					
D15	Jouissance gratuite de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société immobilière	☐					
	Identification de l'immeuble en jouissance gratuite : Immeuble	n° I-1	n° I-2	n° I-3	n° I-4		
		☐	☐	☐	☐		

Renseignements relatifs aux produits financiers et plus ou moins values réalisées par la société immobilière

R1	Montant de la ou des cessions réalisées (cession de parts ou cession d'immeubles) par la société immobilière en €						
R2	Méthode de calcul des parts cédées par la société immobilière dans une autre société						
R3	Quote-part du montant de la moins-value réalisée par la société immobilière en €						
R4	Quote-part du montant de la plus-value de cession réalisée par la société immobilière en €						
R5	Plus value réalisée par la société immobilière, distribuée aux associés et imposable : à long terme	☐	☐	☐	☐	☐	☐
R6	à court terme	☐	☐	☐	☐	☐	☐
R7	Dates de la ou des cessions réalisées par la société immobilière						

Autres revenus perçus par l'associé

R8	Quote-part du montant des produits financiers revenant à cet associé en €	
R9	Montant des rémunérations et avantages en nature attribués à cet associé	
R10	Intérêt des comptes courants d'associés perçus	5 270

Renseignements relatifs aux plus ou moins values réalisées par l'associé au titre de la cession de parts dans la société immobilière

L10	L9	L6	L7	L8
Nombre de parts cédées	Dates des cessions de parts	Identité du cessionnaire	SIRET	Adresse du cessionnaire

(1) S'il est nécessaire d'utiliser des annexes supplémentaires, il convient de numérotter chacune d'entre elles en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total d'annexes souscrites en bas à droite de cette même case.

Résultat comptable de la société		TOTAL
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE01	Revenus des immeubles	212 672
RE02	Autres produits de gestion courante	
RE03	Total des produits d'exploitation (lignes RE01+RE02)	212 672
Charges		
RE04	Achat et autres charges externes	618
RE05	Impôts, taxes et versements assimilés	14 656
RE06	Charges de personnel	
RE07	Autres charges de gestion courante	
RE08	Dotations aux amortissements et aux provisions	109 609
RE09	Total des charges d'exploitation (lignes RE04+RE05+RE06+RE07+RE08)	124 884
RE10	Résultat d'exploitation (lignes RE03–RE09)	87 788
RÉSULTAT FINANCIER DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE11	Produits des valeurs mobilières et participations	
RE12	Autres produits financiers	
RE13	Total des produits financiers (lignes RE11+ RE12)	
Charges		
RE14	Charges d'intérêts	62 334
RE15	Autres charges financières	4 223
RE16	Total des charges financières (lignes RE14+RE15)	66 558
RE17	Résultat financier (lignes RE13 – RE16)	(66 558)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE18	Produits de cession d'éléments d'actifs	
RE19	Autres produits exceptionnels	
RE20	Total des produits exceptionnels (lignes RE18+RE19)	
Charges		
RE21	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
RE22	Autres charges exceptionnelles	1 526
RE23	Total des charges exceptionnelles (lignes RE21+RE22)	1 526
RE24	Résultat exceptionnel (lignes RE20–RE23)	(1 525)
RE25	Résultat comptable (lignes RE10+RE17+RE24)	19 704
RÉSULTAT FISCAL DE LA SOCIÉTÉ		
Réintégration extra-comptables		
RE26	Moins-values nettes à long terme de l'exercice	
RE27	Plus values nettes à court terme réalisées au cours des exercices antérieurs à rapporter aux résultats de l'exercice	
RE28	Divers (à détailler)	7 964
RE29	Total des réintégrations extra-comptables (lignes RE26+RE27+RE28)	7 964
Déductions extra-comptables		
RE30	Produits financiers	
RE31	Plus-values à long terme de l'exercice	
RE32	Fraction des plus-values nettes à court terme dont l'imposition est différée	
RE33	Divers (à détailler)	
RE34	Total des déductions extra-comptables (lignes RE30+RE31+RE32+RE33)	
RE35	Résultat Fiscal de la société (lignes RE25+RE29–RE34)	27 668
RE36	Résultat fiscal de l'associé	27 053

DP1	Nom	Industrielle Du Ponant					
DP2	N° SIRET de l'associé professionnel IS–BIC réel – BA réel	31391569600014					
DP3	Catégorie du résultat	IS	☒	BIC	☐	BA	☐
DP4	Adresse au 1 ^{er} janvier de l'année	ZI Saint Eloi - BP 339 Plouédern BP 339 29413 Landerneau Cedex					
	Adresse au 31 décembre de l'année	ZI Saint Eloi - BP 339 Plouédern BP 339 29413 Landerneau Cedex					
DP5	Nom de la société immobilière	SCI KERGRAL					
D6	N° de SIRET de la société immobilière	31425743700017					
D7	Nombre de parts détenues dans la société immobilière au 1 ^{er} janvier de l'année	2					
D8	Nombre de parts détenues dans la société immobilière au 31 décembre de l'année	2					
D9	Pourcentage de détention au 31 décembre	2.22					
D10	Montant nominal des parts au 31 décembre de l'année	1.52					
D11	Acquisition de parts de la société immobilière au cours de l'année	☐					
D12	Cession de parts de la société immobilière au cours de l'année	☐					
D15	Jouissance gratuite de tout ou partie d'un immeuble détenu par la société immobilière	☐					
	Identification de l'immeuble en jouissance gratuite : Immeuble	n° I-1	n° I-2	n° I-3	n° I-4		
		☐	☐	☐	☐		

Renseignements relatifs aux produits financiers et plus ou moins values réalisées par la société immobilière

R1	Montant de la ou des cessions réalisées (cession de parts ou cession d'immeubles) par la société immobilière en €						
R2	Méthode de calcul des parts cédées par la société immobilière dans une autre société						
R3	Quote-part du montant de la moins-value réalisée par la société immobilière en €						
R4	Quote-part du montant de la plus-value de cession réalisée par la société immobilière en €						
R5	Plus value réalisée par la société immobilière, distribuée aux associés et imposable : à long terme	☐	☐	☐	☐	☐	☐
R6	à court terme	☐	☐	☐	☐	☐	☐
R7	Dates de la ou des cessions réalisées par la société immobilière						

Autres revenus perçus par l'associé

R8	Quote-part du montant des produits financiers revenant à cet associé en €	
R9	Montant des rémunérations et avantages en nature attribués à cet associé	
R10	Intérêt des comptes courants d'associés perçus	11 828

Renseignements relatifs aux plus ou moins values réalisées par l'associé au titre de la cession de parts dans la société immobilière

L10	L9	L6	L7	L8
Nombre de parts cédées	Dates des cessions de parts	Identité du cessionnaire	SIRET	Adresse du cessionnaire

(1) S'il est nécessaire d'utiliser des annexes supplémentaires, il convient de numéroter chacune d'entre elles en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total d'annexes souscrites en bas à droite de cette même case.

Résultat comptable de la société		TOTAL
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE01	Revenus des immeubles	212 672
RE02	Autres produits de gestion courante	
RE03	Total des produits d'exploitation (lignes RE01+RE02)	212 672
Charges		
RE04	Achat et autres charges externes	618
RE05	Impôts, taxes et versements assimilés	14 656
RE06	Charges de personnel	
RE07	Autres charges de gestion courante	
RE08	Dotations aux amortissements et aux provisions	109 609
RE09	Total des charges d'exploitation (lignes RE04+RE05+RE06+RE07+RE08)	124 884
RE10	Résultat d'exploitation (lignes RE03–RE09)	87 788
RÉSULTAT FINANCIER DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE11	Produits des valeurs mobilières et participations	
RE12	Autres produits financiers	
RE13	Total des produits financiers (lignes RE11+ RE12)	
Charges		
RE14	Charges d'intérêts	62 334
RE15	Autres charges financières	4 223
RE16	Total des charges financières (lignes RE14+RE15)	66 558
RE17	Résultat financier (lignes RE13 – RE16)	(66 558)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL DE LA SOCIÉTÉ		
Produits		
RE18	Produits de cession d'éléments d'actifs	
RE19	Autres produits exceptionnels	
RE20	Total des produits exceptionnels (lignes RE18+RE19)	
Charges		
RE21	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
RE22	Autres charges exceptionnelles	1 526
RE23	Total des charges exceptionnelles (lignes RE21+RE22)	1 526
RE24	Résultat exceptionnel (lignes RE20–RE23)	(1 525)
RE25	Résultat comptable (lignes RE10+RE17+RE24)	19 704
RÉSULTAT FISCAL DE LA SOCIÉTÉ		
Réintégration extra-comptables		
RE26	Moins-values nettes à long terme de l'exercice	
RE27	Plus values nettes à court terme réalisées au cours des exercices antérieurs à rapporter aux résultats de l'exercice	
RE28	Divers (à détailler)	7 964
RE29	Total des réintégrations extra-comptables (lignes RE26+RE27+RE28)	7 964
Déductions extra-comptables		
RE30	Produits financiers	
RE31	Plus-values à long terme de l'exercice	
RE32	Fraction des plus-values nettes à court terme dont l'imposition est différée	
RE33	Divers (à détailler)	
RE34	Total des déductions extra-comptables (lignes RE30+RE31+RE32+RE33)	
RE35	Résultat Fiscal de la société (lignes RE25+RE29–RE34)	27 668
RE36	Résultat fiscal de l'associé	614